



भारत का राजपत्र The Gazette of India

प्राधिकार से प्रकाशित
PUBLISHED BY AUTHORITY

सं० 47]

नई दिल्ली, शनिवार, नवम्बर 20, 1993 (कार्तिक 29, 1915)

No. 47]

NEW DELHI, SATURDAY, NOVEMBER 20, 1993 (KARTIKA 29, 1915)

यह भाग में भिन्न पृष्ठ संख्या दी जाती है जिससे कि यह अलग संकलन के रूप में रखा जा सके ।

(Separate paging is given to this Part in order that it may be filed as a separate compilation)

भाग III—खण्ड 4

[PART III—SECTION 4]

[सांविधिक निकायों द्वारा जारी की गई विविध अधिसूचनाएं जिसमें कि आदेश, विज्ञापन और सूचनाएं सम्मिलित हैं]

[Miscellaneous Notifications including Notifications, Orders, Advertisements and Notices issued by Statutory Bodies]

भारतीय रिजर्व बैंक

रक्षा मंत्रालय

केन्द्रीय कार्यालय

नई दिल्ली, दिनांक 1993

बैंकिंग परिचालन और विकास विभाग

संख्या—400005, दिनांक 1 अक्टूबर 1993

का० नि० आ०—छावनी अधिनियम

1924 (1924 का 2) की धारा 61 की अपेक्षानुसार छावनी परिषद् फैजाबाद की सूचना (6/3-ए/फैजाबाद तारीख 23 मार्च, 1993) के साथ व्यापार और व्यवसाय कर की दरों के पुनरीक्षण के लिए ग्राह्य अधिसूचना प्रकाशित की गई थी, जिसमें उन व्यक्तियों से, जिनके उससे प्रभावित होने की संभावना है, उक्त सूचना के प्रकाशन की तारीख से तीस दिन की अवधि के भीतर आक्षेप और सुझाव मांगे गए थे ।

संदर्भ: ब० प० वि० सं० सी० एच० 343/16-1-091/93—
भारतीय रिजर्व बैंक अधिनियम, 1934 (1934 का 2) की धारा 42 की उपधारा (6) के खंड (ग) के अनुसरण में भारतीय रिजर्व बैंक एतद्वारा यह निदेश देता है कि उक्त अधिनियम की दूसरी अनुसूची में निम्नलिखित संशोधन किया जाए अर्थात् “दि बैंक आफ ओमान लिमिटेड” शब्दों को “दि मशरैक बैंक पी० एस० सी०” शब्दों से प्रतिस्थापित किया जाए ।

उक्त सूचना छावनी बोर्ड के सूचना पट्ट पर 23 मार्च, 1993 को चिपका दी गई थी ।

डी० आर० मेहता
उप गवर्नर

उक्त सूचना के प्रकाशन की तारीख से तीस दिन की अवधि के भीतर जनता से कोई आक्षेप या सुझाव प्राप्त नहीं हुए हैं ।

(16133)

अतः प्रथम छावनी अधिनियम, 1924 की धारा 60 द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए और अधिसूचना संख्या का० नि० प्रा० 6/3-ए/57 तारीख 24 जुलाई 1976 का अधिक्रमण करते हुए छावनी परिषद, फाँजाबाद केन्द्रीय सरकार की पूर्ण मंजूरी से एतद्वारा व्यापार और व्यवसाय कर नीचे अनुसूची के स्तम्भ (3) में वर्णित मूल्य पर उक्त अनुसूची के स्तम्भ (2) में उल्लेखित व्यक्तियों के वर्ग पर लगाया जाता है, जो छावनी परिषद, फाँजाबाद की सीमा के भीतर किसी भी प्रकार का व्यापार/व्यवसाय कर रहे हैं :—

सूची

क्र० सं०	व्यापार/व्यवसाय का विवरण	दर प्रतिवर्ष
1	2	3
		रुपये में
1.	भाटा बक्की मालिक	240/-
2.	बिस्कुट/सामबाई की दुकान	72/-
3.	साइकिल विक्रेता/किराये पर देना	72/-
4.	साइकिल मरम्मत	12/-
5.	जूता बनाने वाला एवं बमड़ा विक्रेता	72/-
6.	माई की दुकान	24/-
7.	मांस की दुकान	48/-
8.	मक्खन घी एवं कीम बनाने वाला	72/-
9.	मेडिकल स्टोर (घोषाघि की दुकान)	48/-
10.	बस्त्र विक्रेता	72/-
11.	सामान्य सामानों हेतु कैंस्टीन के ठेकेदार	240/-
12.	ठेकेदार मिलिट्री कैंस्टीन आपूर्ति (मांस)	240/-
13.	ठेकेदार मिलिट्री कैंस्टीन आपूर्ति (सब्जी एवं फल)	240/-
14.	ठेकेदार मिलिट्री कैंस्टीन आपूर्ति (चूना)	120/-
15.	ठेकेदार मिलिट्री कैंस्टीन आपूर्ति (कोयला एवं जलीनी लकड़ी)	240/-
16.	ठेकेदार मिलिट्री कैंस्टीन आपूर्ति (सामान आदि एक स्थान से दूसरे स्थान तक पहुँचाना)	240/-
17.	ठेकेदार मिलिट्री कैंस्टीन आपूर्ति (बर्फ)	72/-
18.	ठेकेदार मिलिट्री कैंस्टीन आपूर्ति (छपाई मशीन द्वारा छपाई)	120/-
19.	ठेकेदार मिलिट्री कैंस्टीन आपूर्ति (कोई अन्य व्यवसाय व व्यापार जो इस सूची में नहीं दर्शाया गया हो)	120/-
20.	विभागीय कैंस्टीन या स्टोर	50/-
21.	बाथ/बारफेज (भाल उठाने एवं उतारने के) ठेकेदार	240/-
22.	सब्जी एवं फल विक्रेता	12/-
23.	भूसा, भोकर आदि विक्रेता	48/-
24.	लकड़ी एवं लकड़ी के सामानों के विक्रेता	72/-
25.	जलीनी लकड़ी के विक्रेता	24/-
26.	प्राइवेट क्लिनिक (एलोपैथिक/यूनानी एवं होमियोपैथिक)	48/-
27.	धोबी	12/-
28.	बस्त्र धुलाई एवं रंगाई	48/-
29.	लकड़ी के सामान बनाना, बेचना एवं किराये पर देना	72/-
30.	हलवाई एवं मिष्ठान बनाना	36/-

1	2	3
		रुपये में
31.	ठेकेदार (घास) चराने का	100/-
32.	सामान्य सामानों की दुकान	48/-
33.	बकरी एवं भेड़ रखने वाला—	
	(क) 20 और उससे अधिक	100/-
	(ख) 10 से 19 तक	48/-
	(ग) 10 से कम	24/-
34.	गाय एवं भैंस रखने वाला—	
	(क) 20 और उससे अधिक	100/-
	(ख) 10 से 19 तक	60/-
	(ग) 10 से कम	30/-
35.	मिट्टी के तेल विक्रेता	24/-
36.	नावें रखने वाला	12/-
37.	ध्वनि प्रसारक यंत्र का किराया (प्रत्येक दिन का)	6/-
38.	शृणु देने वाला बैंक (धन)	240/-
39.	सोडा पानी आदि तैयार करना	120/-
40.	फोटो स्टुडियो	72/-
	(क) फोटो खींचने वाला (केवल स्वीटार आदि में छावनी में प्रवेश का (प्रत्येक दिन का दर)	6/-
41.	घुघर का मांस बेचने वाला	48/-
42.	ठेकेदार पी० डब्ल्यू० डी० या एम० ई० एल० या छावनी परिषद् (मकान, सड़क आदि के कार्य हेतु)—	
	(क) कुल लागत कार्य रु० 25,000/- तक	200/-
	(ख) कुल लागत कार्य रु० 50,000/- तक	400/-
	(ग) कुल लागत कार्य रु० 1,00,000/- तक	800/-
	(घ) कुल लागत कार्य रु० 1,00,000/- से अधिक	1600/-
43.	मालिक चलचित्र, संकल, नाटक आदि (प्रत्येक दिन का)	6/-
44.	मुर्गी मुर्गी एवं अण्डा विक्रेता	48/-
45.	क्रीड़ा के सामानों के विक्रेता	48/-
46.	मछली विक्रेता (दुकान या फेरी)	40/-
47.	सोडा पानी तथा अन्य पेय पदार्थ के विक्रेता	40/-
48.	आइसक्रीम (बर्फ मलाई) विक्रेता	48/-
49.	पान, सिगरेट एवं तम्बाकू के विक्रेता	20/-
50.	अनाज विक्रेता	48/-
51.	जूता मरम्मत कार्य	12/-
52.	कापी-किताब, पेन, पेन्सिल आदि के विक्रेता	24/-
53.	बस्त्र सिलाई एवं बस्त्र विक्रेता	60/-
54.	बस्त्र सिलाई (दर्जी)	24/-
55.	रेजिमेन्टल बाजार में दुकान किराये पर लेना—	
	(क) बस्त्र सिलाई का ठेका लेना	48/-
	(ख) जूता बनाने का ठेका लेना	48/-
56.	व्यापार (फेरी) खिलौने, पान, सिगरेट आदि एवं अन्य सामान (केवल स्वीटार आदि में छावनी में प्रवेश का (प्रत्येक दिन का दर)	5/-

1	2	3
		रुपये में
57.	बैंग तथा बिस्तर बन्ध बनानेवाला	48/-
58.	रुई धुलाई (मशीन/हाथ द्वारा)	12/-
59.	चाट एवं टिकी की दुकान	24/-
60.	बिजली के सामानों के विक्रेता	72/-
61.	फलों के रस एवं लस्सी की दुकान	48/-
62.	गैस एजेंसी	500/-
63.	मिलिट्री के निरस्त सामानों की दुकान	72/-
64.	मोटर एवं स्कूटर मरम्मत	72/-
65.	मिश्रित वस्त्र विक्रेता	72/-
66.	मृगफली विक्रेता	12/-
67.	स्टील के बर्तन विक्रेता	72/-
68.	स्टोच एवं गैस कुल्हा मरम्मत	48/-
69.	मसाला पीसने की मशीन	48/-
70.	सहकारी समिति की दुकान (भगाव भादि)	48/-
71.	सहकारी समिति की दुकान (वस्त्र भादि)	72/-
72.	वाय की दुकान	24/-
73.	बिड़ियो सेक्टर/दुकान	72/-
74.	अन्य व्यापार/व्यवसाय जो इसी सूची में नहीं दर्शाया गया है ।	48 -

ह/प्रपठनीय
छावनी अधिशाषी/प्रधिकारी
फैजाबाद

कर्मचारी भविष्य निधि संगठन (केन्द्रीय कार्यालय)

नई दिल्ली-110001, दिनांक 12 अक्टूबर 1993

सं. के. भ. नि. प्रा. 1(4) पं.बं. 596/ 93/2892--
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त को जहाँ प्रतीत होता है कि निम्नलिखित स्थापनाओं से संबंधित नियोजता तथा कर्मचारियों का बहुमत इस बात से सहमत है कि कर्मचारी भविष्य निधि और प्रकीर्ण उपबंध अधिनियम, 1952 (1952 का 19) के उपबंध उक्त स्थापनाओं पर लागू किये जायें ।

क्र. सं.	कोड नं.	स्थापना का नाम व पता	व्याप्ति की तिथि
1	2	3	4
1.	पं.बं./28049	मै. वी. दामोदर को-प्रप. मिल्ल प्रोड्यूसर्स यूनियन लि., बड़ा बाजार चिनसूरहा-721101, डि. हुगली, पं. बंगाल ।	1-1-92

1	2	3	4
2.	पं.बं./28048	मै. एम. ए. शाह एण्ड कं., पी-15 न्यू सी. आई. टी. रोड, तीसरा फ्लोर, कलकत्ता-700073 शाखाओं सहित ।	1-1-92
3.	पं. बं./28046	मै. टैक इंजीनियर्स एसोसिएट "मुकजी हाउस" तालपुकर, पी. ओ. खजनबाक, हस्तिना-721602, डि. मिदनापुर पं. बंगाल, शाखाओं सहित ।	1-1-92
4.	पं.बं./28044	मै. इंजीनियर्स गिल्ड, मिदनापुर, पहला तल, दुर्गाचक, हस्तिना	1-1-92
5.	पं.बं./27297	मै. त्रिसेवा परिवहन प्रा. लि. 1 बी राजा सुबोध मलिक सक्सेयर कलकत्ता-700013, शाखाओं सहित ।	1-7-92
6.	पं.बं./28124	मै. इला एन्टरप्राइजिज, 22, पुष्पारा बेलघरिया, कलकत्ता-700056 शाखाओं सहित ।	1-1-92
7.	पं. बं./28070	मै. इन्वैस्टो इंजीनियरिंग कं. 47, एजरा स्ट्रीट, प्राउन्ड एवोर, कलकत्ता-700001	1-12-91
8.	पं. बं./28069	मै. लमडाउन डेवलपर्स सर्विसेज लि. 216, सरत बोस रोड, कलकत्ता-700020, शाखाओं सहित ।	1-10-91

अतः मै. वी. एन. सोम केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त उक्त अधो-नियम की धारा 1 की उप धारा (4) द्वारा प्रवृत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए उपर्युक्त स्थापनाओं पर उस या उसी प्रभाव की तिथि से अधिनियम को लागू करता हूँ जो उक्त स्थापनाओं के नाम के सामने दर्शायी गयी हैं ।

बी. एन. सोम
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त

सं. के. भ. नि. प्रा. 1(4) पं. बं. 597/93/2895-केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त को जहाँ प्रतीत होता है कि निम्नलिखित स्थापनाओं से संबंधित नियोजता तथा कर्मचारियों का बहुमत इस बात से सहमत है कि कर्मचारी भविष्य निधि और प्रकीर्ण उपबंध अधिनियम, 1952 (1952 का 19) के उपबंध उक्त स्थापना पर लागू किये जायें ।

क्र० सं०	कोड नं०	स्थापना का नाम व पता	व्याप्ति की तिथि
1	2	3	4
1.	प० ब०/2892*	म० डे० ट्रेडर्स विलेज सवालपुर, पी० ब्रो० राजाजगल, डि० मिथनापुर ।	1-3-92
2.	प० ब०/28013	मै० थियोराफुल्की रेगुलेटड मार्किट कमेटी, 73, जी० टी० रोड, सेरामपुर, हुगली ।	1-12-91
3.	प० ब०/28011	मै० ए० पी० फेयस (प्रा०) लि० 7-सी किरन संकर रे रोड, कलकत्ता-700001, शाखाओं सहित ।	1-1-92
4.	प० ब०/28189	मै० डेफोडिल नर्सिंग होम (प्रा०) लि० 276, केनाल स्ट्रीट, कलकत्ता-700048	1-7-92
5.	प० ब०/28182	मै० चारुशिला नारी शिल्पा समवाय समिति लि०, 348/49, नेताजी सुभाष चन्ध बोस रोड, कलकत्ता-700047, शाखाओं सहित ।	1-4-92
6.	प० ब०/28181	मै० स्पीड होटल्स एण्ड रिसोर्ट (प्रा०) लि०, 3, चौरंगी स्कवेयर, कलकत्ता-700072, शाखाओं सहित ।	1-1-92
7.	प० ब०/28180	मै० स्टेट बैंक आफ इंडिया एम्प्लाइज एसोसिएशन को०-प्राप० सोसा० लि० 8, ओल्ड पोस्ट आफिस स्ट्रीट दूसरा तल, कलकत्ता-700001	1-6-92
8.	प० ब०/28179	मै० सिक्योरिटी इंटेलेजेंस एण्ड लीगल एजेंसी, 24/2बी, घरबा, पहली भेन, कलकत्ता-19	1-3-92

अतः मै० बी० एन० सोम, केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त, उक्त अधिनियम की धारा 1 की उप धारा (4) द्वारा प्रवृत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए उपर्युक्त स्थापनाओं पर उस या उसी प्रभावी तिथि से अधिनियम को लागू करता हूँ जो उक्त स्थापनाओं के नाम के सामने दर्शायी गयी है ।

बी० एन० सीम
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त

सं० के० भ० निधि प्रायुक्त 1(4) प्रा० प्र०/598/93/2898—
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त को जहाँ प्रतीत होता है कि निम्नलिखित स्थापनाओं से संबंधित नियोजता तथा कर्मचारियों का बहुमत इस बात से सहमत है कि कर्मचारी भविष्य निधि और प्रकीर्ण उपबंध अधिनियम, 1952 (1952 का 19) के उपबंध उक्त स्थापनाओं पर लागू किये जायें ।

क्र० सं०	कोड नं०	स्थापना का नाम व पता	व्याप्ति की तिथि
1	2	3	4
1.	आ० प्र०/22623	मै० फ्री रामामूर्ति लारज साईजड को०-प्राप० क्रेडिट सोसा० लि० डब्ल्यू जी 144, ओगनपलेम, डेंडलूक मण्डल, डब्ल्यू जी० डि०	1-1-97
2.	प्रा० प्र०/23709	मै० ग्राहरीटेक सिस्टम्स प्रा० लि० 6-6, 37/4, कवादिगुडा, एडजेंसेंट लेन दू पेट्रोल पम्प, सिकन्दराबाद-500380 ।	1-9-92
3.	प्रा० प्र०/23858	मै० भली खान इंजीनियर्स एण्ड कांस्ट्रक्टर, ए० के० चैम्बर्स, मेहदीपटनम एक्स रोड, हैदराबाद ।	1-2-92
4.	प्रा० प्र०/23854	मै० प्रार० जी० बुलचन्द एण्ड क० तिलक रोड, हैदराबाद ।	1-11-92
5.	प्रा० प्र०/21905	मै० हिलटाप हार्ड स्कूल, अशोक नगर हैदराबाद ।	1-11-91
6.	प्रा० प्र०/22753	मै० बासुदेवा इलेक्ट्रिकल वर्क्स 23(7)3, गुगिरमालवरी स्ट्रीट काकीनाडा-533001 ।	1-1-93
7.	प्रा० प्र०/22535	मै० श्री रामामोहना लारज साईजड को०-प्राप० क्रेडिट सोसा० लि०, डब्ल्यू जी० नं० 166, गंगानागुडम, डेंडलूक मण्डल, डब्ल्यू जी० डि० ।	1-3-92
8.	प्रा० प्र०/23863	मै० एम० नारायणन रेडडी इंजीनियर्स कान्ट्रैक्टर्स एण्ड स्पलायर्स, 12-13-743, कीमती गार्डन, तरनाका, हैदराबाद-500017 ।	1-10-92

अतः मै० बी० एन० सोम, केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त, उक्त अधिनियम की धारा 1 की उप धारा (4) द्वारा प्रवृत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए उपर्युक्त स्थापनाओं पर उस या उसी प्रभावी तिथि से अधिनियम को लागू करता हूँ जो उक्त स्थापनाओं के नाम के सामने दर्शायी गयी है ।

बी० एन० सीम
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त

सं. के. नं. नि. प्रा. 1(4) पं. बं. (617)/93/2902—
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त को जहाँ प्रतीत होता है कि निम्नलिखित
स्थापनाओं से संबंधित नियोक्ता तथा कर्मचारियों का बहुमत इस बात से
सहमत है कि कर्मचारी भविष्य निधि और प्रकीर्ण उपबंध अधिनियम,
1952 (1952 का 19) के उपबंध उक्त स्थापनाओं पर लागू किये
जायें।

क्र. सं.	कोड नं.	स्थापना का नाम व पता	व्याप्ति की तिथि
1	2	3	4
1.	पं. बं./28193	मै. नीलकान्ता डायग्नोस्टिक रिसर्च सेंटर प्रा. लि., बी. टी. सी. रोड, तारकेश्वर, हुगली।	1-7-92
2.	पं. बं./28214	मै. टी. एस. इंजीनियरिंग एंटर्प्राइजिज, 88/ए/9 व 15 सुरेन सरकार रोड, कलकत्ता-700010।	1-5-92
3.	पं. बं./18213	मै. सी. एण्ड बी. एंटर्प्राइजिज, 29 व 23 न्यू राधामधक, वत्ता गार्डन लेन, कलकत्ता-700010।	1-5-92
4.	पं. बं./28196	मै. सुपर मेटिक्, 10/7 गोविन्दा खटीक रोड, कलकत्ता-700048।	1-4-92
5.	पं. बं./28227	मै. रोड सर्विसज, 45 मल्लिका लेन, कलकत्ता-700012।	1-5-92
6.	पं. बं./28071	मै. इलेक्ट्रॉनिक्स रिसर्च एण्ड डेवलपमेंट सेंटर, पी-1 तरलसा रोड, कलकत्ता-700010।	1-10-91
7.	पं. बं./28130	मै. एफ. जी. के. थर्मल प्रा. लि. 156, जोधपुर पार्क, कलकत्ता-700063, शाखाओं सहित।	1-2-92
8.	पं. बं./28236	मै. इंडियन सिल्क हाऊस एजेंसीज 129-ए रास बिहारी एवेन्यू, कलकत्ता-700029।	1-1-91

1	2	3	4
9.	पं. बं./28251	मै. संतोष कुमार रे विलेज क्षेत्रिया, पी. प्रो. नीमपुरा, डि. मिदनापुर।	1-4-92
10.	पं. बं./28239	मै. लेक्सस मीटर्स प्रा. लि. 22, बेलागंज पार्क रोड, कलकत्ता-700019, शाखाओं सहित।	1-8-91

अतः मै. बी. एन. सोम, केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त, उक्त अधि-
नियम की धारा 1 की उप धारा (4) द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग
करते हुए उपर्युक्त स्थापनाओं को उस या उस प्रभावी तिथि से अधिनियम
को लागू करता हूँ जो उक्त स्थापनाओं के नाम के सामने दर्शायी गई
है।

बी. एन. सोम
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त

सं. के. नं. नि. प्रा. 1(4) प्रा. प्र. (618)/93/2905—केन्द्रीय
भविष्य निधि प्रायुक्त को जहाँ प्रतीत होता है कि निम्नलिखित स्थापनाओं
से संबंधित नियोक्ता तथा कर्मचारियों का बहुमत इस बात से सहमत है कि
कर्मचारी भविष्य निधि और प्रकीर्ण उपबंध अधिनियम, 1952 (1952
का 19) के उपबंध उक्त स्थापनाओं पर लागू किये जायें।

क्र. सं.	कोड नं.	स्थापना का नाम व पता	व्याप्ति की तिथि
1	2	3	4
1.	प्रा. प्र./22761	मै. दी वस्त गोवावरी डि. राइस मिलरस एसोसिएशन, रेलवे स्टेशन रोड, देहरादून।	1-1-92
2.	प्रा. प्र./22696	म. श्री फेरीकेटर वर्क्स, 22-31-3 कंचरा स्ट्रीट, विशाखापट्टनम-530001।	1-9-92
3.	प्रा. प्र./22745	मै. जनावरम प्राइमरी एग्रीकल्चरल को-ऑप. क्रेडिट सोसा. लि. जनावरम, चोडावरम मंडलम, विशाखापट्टनम डि.।	1-12-92

1	2	3	4
4	क्रा.प्र./22519	मै. एस. के. चक्रवर्ती एण्ड कं. 22-42-15, टाउन हाल रोड, विशाखापट्टनम-530001, शाखाओं सहित ।	1-4-91
5	क्रा.प्र./20517	मै. युम्मापाला प्राइमरी एग्रीकल्चरल को-प्राप. क्रेडिट सोसा. लि., एम-35 गांधीनगरम अंकापल्ली, विशाखापट्टनम डि.	1-3-92
6	क्रा.प्र./22744	मै. कासिमकोटा प्राइमरी एग्रीकल्चरल को-प्राप. सोसा. लि. नं. एम-34 कासिमकोटा, विशाखापट्टनम ।	1-10-92
7	क्रा.प्र./22720	मै. वेचालम प्राइमरी एग्रीकल्चरल को-प्राप. क्रेडिट सोसा. लि., नं. एम-92 वेचालेम देवरापल्ली मण्डलम, विशाखापट्टनम डि. ।	1-10-92
8	क्रा.प्र./22721	मै. वी. कोठारपेटा प्राइमरी एग्रीकल्चरल को-प्राप. क्रेडिट सोसा. लि., नं. एम-24, कोठारपेटा, विशाखापट्टनम डि. ।	1-9-92
9	क्रा.प्र./22740	मं. शास्त्रिसाधना एजुकेशनल कम्प्लेक्स आर. वी. नगर, विशाखापट्टनम डि. ।	1-8-92
10	क्रा.प्र./22581	मै. आर. वावजी कट्टेकर 63-4-16, श्रीहरिपुरम, विशाखापट्टनम-530011 ।	1-9-92

प्रतः मै. वी. एन. सोम, केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त, उक्त अधि-
नियम की धारा 1 की उप धारा (4) द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग
करते हुए उपर्युक्त स्थापनाओं पर उसी या उसी प्रभावी तिथि से अधि-
नियम को लागू करता हूँ जो उक्त स्थापनाओं के नाम के सामने दर्शायी
गयी है ।

वी. एन. सोम
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त

सं. के. प्र. नि. प्रा. 1(4)/क्रा. प्र. (619) 93/2909—
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त को जहाँ प्रतीत होता है की निम्नलिखित
स्थापनाओं से संबंधित नियोक्ता तथा कर्मचारियों का बहुमत इस बात से
सहमत है कि कर्मचारी भविष्य निधि और प्रकीर्ण उपबंध अधिनियम
1952 (1952 का 19) के उपबंध उक्त स्थापनाओं पर लागू किये
जायें ।

क्र. सं.	कोड नं.	स्थापना का नाम व पता	स्थापति की तिथि
1	2	3	4
1.	क्रा.प्र./22511	मै. एमरेल्ड इलेक्ट्रिकल्स, 22-31-3 बीच रोड, विशाखापट्टनम—1 ।	1-8-92
2.	क्रा.प्र./22762	मै. वाउडवडा प्राइमरी एग्रीकल्चरल को-प्राप. क्रेडिट सोसा. लि., वाउडवडा विशाखापट्टनम डि	1-11-92
3.	क्रा.प्र./22764	मै. रींगलइनआईड्युप्लेम प्राइमरी एग्रीकल्चरल को-प्राप. क्रेडिट सोसा. लि., के. कोटापड्डु मण्डलम, विशाखापट्टनम डि. ।	1-11-92
4.	क्रा.प्र./22763	मै. डांजीसुरावरम प्राइमरी एग्रीकल्चरल, को-प्राप. क्रेडिट सोसा. लि., वी. आर. 212 डांजी सुरावरम, विशाखापट्टनम डि. ।	1-1-98
5.	क्रा.प्र./22722	मै. शंकरावरम प्राइमरी एग्रीकल्चरल को-प्राप. क्रेडिट सोसा. लि., यू. आर. नं. 213, शंकरावरम, विशाखापट्टनम डि. ।	1-10-92
6.	क्रा.प्र./22728	मै. रेपुराजुपेटा प्राइमरी एग्रीकल्चरल को-प्राप. सोसा. लि., चीवावरम मण्डलम, विशाखापट्टनम डि. ।	1-11-92
7.	क्रा.प्र./22708	मै. वी. बी. कम्सलर्टेस, 23-23-12/1 बीच रोड, विशाखापट्टनम—530003 ।	1-7-92
8.	क्रा.प्र./22771	मै. वी. पीटापुरम को-प्राप. अरवत, बैंक लि., पीटापुरम—533450 ।	1-2-93
9.	क्रा.प्र./22768	मै. वी. विसाकोडेरू प्राइमरी एग्रीकल्चरल को-प्राप. क्रेडिट सोसा लि. नं. 1806, विसाकोडेरू, डब्ल्यू. जी. डि. पालाकोडेरू, मण्डलम ।	1-4-92

प्रतः मै. वी. एन. सोम, केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त, उक्त
अधिनियम की धारा 1 को उप धारा (4) द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग

करते हुए उपयुक्त स्थापनाओं पर उस या उसी प्रभावी तिथि से अधिनियम को लागू करता हूँ जो उक्त स्थापनाओं के नाम के सामने बर्णायी गयी है।

बी० एन० सोम
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त

मं० के० मं० नि० मा० 1(4) आ० प्र० (620)/93/2913—
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त को जहाँ प्रतीत होता है कि निम्नलिखित स्थापनाओं से संबंधित नियोक्ता तथा कर्मचारियों का बहुमत इस बात से सहमत है कि कर्मचारी भविष्य निधि और प्रकीर्ण उपबंध अधिनियम 1952 (1952 का 19) के उपबंध उक्त स्थापनाओं पर लागू किये जायें।

क्र० सं०	स्थापना का नाम व पता	व्याप्ति की तिथि
1	2	3
1. आ० प्र०/22652	मै० यसारवा पार्क वेलफेयर सोसा० यारावा पार्क मलकापुरम, विशाखापट्टनम—11।	1-10-92
2. आ० प्र०/22751	मै० एन० एस० मैरीन एण्ड इंजीनियरिंग वर्क्स, बी० सी० रोड, न्यू गजुवाका, विशाखापट्टनम—26।	1-1-93
3. आ० प्र०/17057	मै० टी कुरमूल डि० बैकवर्ड क्लासस सचिसेज को-आप० सोसा० लि०, नं० पी० 1305, कुरमूल।	1-11-92
4. आ० प्र०/21465	मै० धमिक विद्यापीठ 4/14, वारदीपेट, गुन्डूर—522002।	1-8-92
5. आ० प्र०/23668	मै० विशाल आयल इंडस्ट्रीज, 7-3-142, गणन पहाड़ विनेज, तामुक राजेन्द्रनगर डि० रंगा रेडडी, शाखाओं सहित।	1-4-90
6. आ० प्र०/23917	मै० सालीडर प्लास्टिक इंडिया लि० प्लाट नं० 160, सी/डी, 161, सी० आई० डी० आई० डी० ए० फ़ेस-II बेरसापल्ली, हैबराबाद—51 शाखाओं सहित।	1-11-92

1	2	3	4
7. आ० प्र०/22556	मै० पी० डी० सुब्बाराव एण्ड कं० 9-19-6, सी० ई० एम० कम्पाउण्ड, विशाखापट्टनम—3।		1-10-92

अतः मै० बी० एन० सोम, केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त उक्त अधिनियम की धारा 1 की उप धारा (4) द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए उपर्युक्त स्थापनाओं पर उस या उसी प्रभावी तिथि से अधिनियम को लागू करता हूँ जो उक्त स्थापनाओं के नाम के सामने बर्णायी गयी है।

बी० एन० सोम
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त

सं० के० मं० नि० मा० 1(4) गुज० (636)/93/2918—
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त को जहाँ प्रतीत होता है कि निम्नलिखित स्थापनाओं से संबंधित नियोक्ता तथा कर्मचारियों का बहुमत इस बात से सहमत है कि कर्मचारी भविष्य निधि और प्रकीर्ण उपबंध अधिनियम, 1952 (1952 का 19) के उपबंध उक्त स्थापनाओं पर लागू किये जायें।

क्र० सं०	कोड नं०	स्थापना का नाम व पता	व्याप्ति की तिथि
1	2	3	4
1. गुज०/23757	मै० श्री जी० पोली प्रिंटस, 12 अजस्ता एस्टेट, बिहाइन्ड गुजरात बाटलिंग कं०, रेखियाल, महमबाबाद-360023, शाखाओं सहित।		1-3-93
2. गुज०/23731	मै० हजीराकान्वा विस्तार विकास सहकारी मंडली लि०, एट एण्ड पोस्ट इहोपोर (मोती कली) तामुक घोयरासी, डि० सूरत।		1-8-92
3. गुज०/23789	मै० मुलीशा कैमिकल वर्क्स प्रा० लि० प्लाट नं० 720/76, सोमनाथ रोड विनेज डबहेल, धमन।		1-8-92

1	2	3	4
4. गुज०/23711	मै० दि फिल्म डेवलपमेंट कारपोरेशन आक गुजरात, 2 नियर किल्जराज मेहता भवन, गांधीनगर—382010 ।	1-3-92	
5. गुज०/18224	मै० डायमंड टूलस प्रा० लि० जी० आई० बी० सी० इंडस्ट्रियल इस्टेट, बामनबोर डि०, सुरेन्द्र नगर, शाखाओं सहित ।	1-6-89	
6. गुज०/23718	मै० वर्शक एंटरप्राइजिज, 19 सेटलाइट भगलास अपो० सुकेमल प्लेटस, राम रेव नगर, अहमदाबाद —380054 ।	30-11-91	

अतः मै, बी० एन० सोम, केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त, उक्त अधिनियम की धारा 1 की उप धारा (4) द्वारा प्रवृत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए उपर्युक्त स्थापनाओं पर उस या उसी प्रभावी तिथि से अधिनियम को लागू करता हूँ जो उक्त स्थापनाओं के नाम के सामने दर्शायी गयी हैं ।

बी० एन० सोम
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त

सं० के० प्र० नि० प्रा० 1(4) प्रा० प्र० (639)/83/2921—
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त को जहाँ प्रतीत होता है कि निम्नलिखित स्थापनाओं से संबंधित नियोजता तथा कर्मचारियों का बहुमत इस बात से सहमत है कि कर्मचारी भविष्य निधि और प्रकीर्ण उपबन्ध अधिनियम, 1952(1952 का 19) के उपबन्ध उक्त स्थापनाओं पर लागू किये जायें।

क्रम० सं०	कोड सं०	स्थापना का नाम व पता	व्याप्ति की तिथि
1	2	3	4
1. प्रा० प्र०/23864	मै० दी सुरक्यामल फार्मरस सर्विस को०—प्राप० सोसा० लि०, सुरक्यामल—501537, ह्यातनगर मण्डल, भार० भार० डि० ।	1-11-92	
2. प्रा० प्र०/23857	मै० गोवैल इंजीनियर्स (प्रा०) लि० 1-15/1, भार० पो० रोड, सिकवराबाद ।	1-12-92	

1	2	3	4
3. प्रा० प्र०/23855	मै० एस० यू० बुलबुल एण्ड क० 124, एम० जी० रोड, सिकवराबाद—500003 ।	1-11-92	
4. प्रा० प्र०/23853	मै० होटल मंजू साज, 3-1-249/6, पहला तल, सरोजिनी देवी रोड, सिकवराबाद—500003 ।	1-11-92	
5. प्रा० प्र०/23873	मै० लक्ष्मी इलस्ट्रिकल्स, एक० सी० आई० रोड पी० ओ० गोदावरी, खानी डि०, करीम नगर, प्रा० प्र० ।	1-1-93	
6. प्रा० प्र०/23624	मै० चित्तूर डि बेंकवर्ड को०—प्राप० सोसा० लि०, चित्तूर ।	1-9-92	
7. प्रा० प्र०/23733	मै० बी नागरी को०—प्राप० करल बैंक लि०, नगलापुरम रोड, नागरी, चित्तूर डि० ।	1-10-92	

अतः मै, बी० एन० सोम, केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त, उक्त अधिनियम की धारा 1 की उप धारा (4) द्वारा प्रवृत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए उपर्युक्त स्थापनाओं पर इस या उसी प्रभावी तिथि से अधिनियम को लागू करता हूँ जो उक्त स्थापनाओं के नाम के सामने दर्शायी गयी हैं ।

बी० एन० सोम
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त

सं० के० प्र० नि० प्रा० (1) (4) प० ब० (644)/93/2925—
केन्द्रीय भविष्य निधि प्रायुक्त को जहाँ प्रतीत होता है कि निम्नलिखित स्थापनाओं से संबंधित नियोजता तथा कर्मचारियों का बहुमत इस बात से सहमत है कि कर्मचारियों भविष्य निधि और प्रकीर्ण उपबन्ध अधिनियम, 1952(1952 का 19) के उपबन्ध उक्त स्थापनाओं पर लागू किये जायें ।

क्रम० सं०	कोड सं०	स्थापना का नाम व पता	व्याप्ति की तिथि
1	2	3	4
1. प० ब०/28020	मै० लुपार कान्ही गिरी एंड क० बिजेज पार्वतीपुर, पी० ओ० तालुक मिदनापुर, प० ब०, शाखाओं सहित ।	1-1-92	

1	2	3	4
2. पं.बं/26119	मै. कोनागार समबया बैंक लि., 66, जी. टी. रोड, (बैस्ट) पी. ओ., कोनागार, डि. हुगली ।	1-3-89	

अतः मै. पी. एन. सोम, केन्द्रीय सविष्य निधि प्रायुक्त, उक्त अधिनियम की धारा 1 की उप धारा (4) द्वारा प्रवृत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए उपर्युक्त स्थापनाओं पर उस या उसी प्रभावी तिथि से अधिनियम को लागू करता हूँ जो उक्त स्थापनाओं के नाम के नामने दर्शायी गयी हैं ।

पी. एन. सोम
केन्द्रीय सविष्य निधि प्रायुक्त

सं. के. भं. नि. प्रा. 1(4) प्रा. प्र. (650) 93/2928--
केन्द्रीय सविष्य निधि प्रायुक्त को जहाँ प्रतीत होता है कि निम्नलिखित स्थापनाओं से संबंधित नियोजता तथा कर्मचारियों का बहुमत इस सहमत है कि कर्मचारी सविष्य निधि और प्रकीर्ण उपवर्ग अधिनियम 1952 (1952 का 19) के उपबंध उक्त स्थापनाओं पर लागू किये जायें ।

क्र. सं.	कोड नं.	स्थापना का नाम व पता	व्याप्ति की तिथि
1. प्रा. प्र. 22759		मै. लाल कम्प्यूटर्स, इंडस्ट्रियल कॉलोनी, डी. नं. 60-27-122, (32) मलकापुरम पो. ओ. विभागापट्टनम-530011 ।	1-2-93
2. प्रा. प्र. 22773		म. पी. प्राइमरी एग्रीकल्चरल, को. प्रा. कैंडि सीसा. लि., नं. डब्लू. जी. 58, वसोला कमवावली, गनापवरम, मंडलम, डब्लू. जी. डि. ।	1-9-92
3. प्रा. प्र. 22777		मै. पी. वालीपड्डू प्राइमरी एग्रीकल्चरल को. प्रा. कैंडि सीसा. लि., नं. 100, वालीपड्डू ।	1-9-92
4. प्रा. प्र. 22776		म. पी. बरीपड्डू प्राइमरी एग्रीकल्चरल को. प्रा. सीसा. लि. नं. 191 बरीपड्डू पी. ओ., डब्लू. जी. डि. ।	1-9-92

1	2	3	4
5. प्रा. प्र. 22774	मै. एस. इल्लुपुर प्राइमरी एग्री को. प्रा. सीसा. लि., मं. नं. 744, इल्लुपुर, तनुका डि. (ता.) डब्लू. जी. डि. ।	1-1-93	
6. प्रा. प्र. 22778	मै. पी. कोनाक प्राइमरी एग्री., को. प्रा. सीसा. लि., नं. 1923 कोमाक, डब्लू. जी. डि. ।	1-9-92	
7. प्रा. प्र. 23910	मै. डब्लू. डी. माहकोन माहका को. प्रा. लि. गुडबोपल्लीपड्डू विलेज, नैलोरे डि., माहकाओं सहित ।	1-11-92	
8. प्रा. प्र. 23960	मै. मुवाकर इंडस्ट्रीज केत-II प्लॉट नं. 204, म्राटो नगर, नैलोरे-524004, माहकाओं सहित ।	1-3-93	
9. प्रा. प्र. 23907	मै. बेंकास्वामी, सिक्योरिटी सर्विसेज, 4, सर्विसेज नगर, वदवापनेम नैलोरे-52400 ।	1-1-93	

अतः मै. पी. एन. सोम, केन्द्रीय सविष्य निधि प्रायुक्त, उक्त अधिनियम की धारा 1 की उप धारा (4) द्वारा प्रवृत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए उपर्युक्त स्थापनाओं पर उस या उसी प्रभावी तिथि से अधिनियम को लागू करता हूँ जो उक्त स्थापनाओं के नाम के नामने दर्शायी गयी हैं ।

पी. एन. सोम
केन्द्रीय सविष्य निधि प्रायुक्त

सं. के. भं. नि. प्रा. 1(4) प्रा. प्र. (661) 93/2432--
केन्द्रीय सविष्य निधि प्रायुक्त को जहाँ प्रतीत होता है कि निम्नलिखित स्थापनाओं से संबंधित नियोजता तथा कर्मचारियों का बहुमत इस बात से सहमत है कि कर्मचारी सविष्य निधि और प्रकीर्ण उपवर्ग अधिनियम, 1952 (1952 का 19) के उपबंध उक्त स्थापनाओं पर लागू किये जायें ।

क्र० सं०	कोड सं०	स्थापना का नाम व पता	व्याप्ति की तिथि
1	2	3	4
1	क्र० प्र०/21789	मै० रोज़वेल फार्मास्यूटिकलम प्रा० लि० सर्वे सं० 234, पटिघातपुर, पटानबेल, 502319, तालुक सांगरखेड़ी ज़ि० मेडक (क्र० प्र०) शाखाओं सहित ।	1-3-91
2	क्र० प्र०/21577	मै० श्रीनिवास ब्रह्मन्दीज (आयल मिल) तल्लूर—23264, प्रकाशम ज़ि० ।	1-9-92
3	क्र० प्र०/21576	मै० श्री सायला मल्लीबाजुना दाल व आयल प्रोड्यूसर्स, केरीचेड्डू, प्रकाशम ज़ि० ।	1-9-92

अतः मै० बी० एन० सोम, केन्द्रीय भविष्य निधि आयुक्त उक्त अधिनियम की धारा 1 की उप धारा (4) द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए उपर्युक्त स्थापनाओं पर उम या उसी प्रभावी तिथि से अधिनियम को लागू करता हूँ जो उक्त स्थापनाओं के नाम के सामने दर्शायी गयी हैं ।

बी० एन० सोम
केन्द्रीय भविष्य निधि आयुक्त

सं० के० ध० नि० प्रा० (1) 4 प० ब० (663) 93/236—केन्द्रीय भविष्य निधि आयुक्त को जहाँ प्रतीत होता है कि निम्नलिखित स्थापनाओं से संबंधित नियोजता तथा कर्मचारियों का बहुमत इस बात से सहमत है कि कर्मचारी भविष्य निधि और प्रकीर्ण उपबंध अधिनियम 1952 (1952 का 19) के उपबंध उक्त स्थापनाओं पर लागू किये जायें ।

1	2	3	4
2	प० ब०/28304	मै० ट्रिडेन्ट सिनियोरिटी एण्ड एलाइड सर्विस प्रा० लि०, एच० बी० 217, सेक्टर—III, साल्ट लेक सिटी, कलकत्ता—700091, शाखाओं सहित ।	1-6-92
3	प० ब०/28296	म० बंद भारगेंगिस, वज बंज, टंक रोड, रामपारे, 24 परगना (एम) प० ब० ।	1-4-92
4	प० ब०/28286	मै० बी० सैम्युलर्स तसिंग होम, 26, बी० एन० बटर्जी रोड, कृष्णानगर, नाबिया ।	1-10-92
5	प० ब०/28310	मै० श्री बेंकटेल मेडिकल सोसा० 85, सर हरी राम गोयलका स्ट्रीट, कलकत्ता—700007 ।	1-9-91
6	प० ब०/28303	मै० देवाश्री एक्सपोर्ट्स एण्ड इम्पोर्ट्स (प्रा०) लि०, 75 सी, पार्क स्ट्रीट (7वीं मंजिल) कलकत्ता—700016, शाखाओं सहित ।	1-4-92

अतः मै० बी० एन० सोम, केन्द्रीय भविष्य निधि आयुक्त उक्त अधिनियम की धारा 1 की उप धारा (4) द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए उपर्युक्त स्थापनाओं पर या उम या उसी प्रभावी तिथि से अधिनियम को लागू करता हूँ जो उक्त स्थापनाओं के नाम के सामने दर्शायी गयी हैं ।

बी० एन० सोम
केन्द्रीय भविष्य निधि आयुक्त

क्र० सं०	कोड सं०	स्थापना का नाम व पता	व्याप्ति की तिथि
1	2	3	4
1	प० ब०/28256	मै० म० क० हार्डशालिक एण्ड इक्विपमेंट्स प्रा० लि०, 1 एक्स्प्रेस अन्नाथा राय रोड, बेलघरिया, कलकत्ता—700056 ।	1-5-92

कामठी छावनी परिषद्

कामठी, दिनांक 26 अक्तूबर 1993

चंदाभाई एंड जस्सूभाई

सनदी लेखाकार

एस. के. मित्तल एंड कं

सनदी लेखाकार

दिनांक 28 अगस्त, 1993 के भारत के राजपत्र, भाग III—खण्ड 4 की पृष्ठ सं 14432 के स्तम्भ 2 में प्रकाशित इस परिषद् की अधिसूचना सं० का० नि० घा० 53/7/मी०/र० स/89 दिनांक 7 जुलाई, 1993 को रद्द समझा जाए।

धरम पाल

छावनी अधिवासी अधिकारी कामठी

इंडियन एयरलाइन्स

नई दिल्ली-110001, दिनांक 26 अक्तूबर 1993

शुद्धिपत्र

सं० एच० पी० डी० 02/4501—भारत के राजपत्र सं० 30, भाग III खण्ड 4, शनिवार, दिनांक 24 जुलाई, 1993 के पृष्ठ 13292 पर प्रकाशित अधिसूचना सं० एच० पी० डी० 02/4501, दिनांक 25 जून, 1993 में जिसमें

(क) अनुशासन एवं अपील से संबंधित स्थाई आदेशों (विनियमों);

और

(ख) कारखाना कर्मचारियों के लिए स्थाई आदेशों के संशोधन अधिसूचित किए गए थे, कुछ त्रुटियां पाई गई हैं। उक्त राजपत्र में उक्त त्रुटियों की बाबत यह शुद्धि-पत्र जारी किया जा रहा है।

शुद्धि-पत्र

(1) अनुशासन एवं अपील से संबंधित स्थाई आदेशों (विनियमों) में निम्नलिखित रूप में:

- (i) पहले पैरा की पहली पंक्ति में संख्या सं० एच० पी० डी० ओ० "2/4501" के स्थान पर संख्या "सं० एच० पी० डी० 02/4501" पढ़ा जाए;
- (ii) पहले पैरा की दसवीं पंक्ति में "(iv)" के स्थान पर "IV" (मोट अक्षरों में और कोष्ठकों के बिना) पढ़ा जाए; और
- (iii) दूसरे पैरा की आठवीं पंक्ति में "ऐसे विवरण में" शब्दों के पश्चात्, शब्द "और" "(,)" पढ़ा जाए।

(2) कारखाना कर्मचारियों के लिए स्थाई आदेशों में निम्नलिखित रूप में:

- (i) पहले पैरा की पहली पंक्ति में संख्या "सं० एच० पी० डी० ओ० 2/4501" के स्थान पर संख्या "सं० एच० पी० डी० 02/4501" पढ़ा जाए;
- (ii) पहले पैरा की चौथी पंक्ति में "विनियम" शब्द और प्रक (iii) के बीच "और" शब्द पढ़ा जाए; और
- (iii) पहले पैरा की दसवीं पंक्ति में "4" के स्थान पर "IV" (मोट अक्षरों में और कोष्ठकों के बिना) पढ़ा जाए।

ब्या नारायण

निदेशक, निगमित कार्य

इंडियन एयर लाइन्स

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के न्यासी मंडल को प्रस्तुत लेखा परीक्षाओं का प्रतिवेदन

हमने भारतीय यूनिट ट्रस्ट की यूनिट योजना 1964 (यूएस 1964), यूनिट योजना 1971 (यूएस 1971), भर्मादा एवं धमाथ न्यास एवं पंजीकृत समितियों के लिए यूनिट योजना 1981 (सीआरटीएस 1981), पूंजीगत अधिवासी यूनिट योजना 1983 (सीजीएस 1983), बाल उपहार वृद्धि कोष यूनिट योजना 1986 (सीजीजीएफ 1986), आमनी यूनिट योजना 1991 (आमनी योजना 1991), बढ़ती आय यूनिट योजना पूल (जीआईयू-एस-पूल), मासिक आय यूनिट योजना-पूल (एमआईएस-पूल), मासिक आय-यूनिट योजना वृद्धि सहित 1990-पूल एमआईएस-जी-90 पूल), आस्थायित आय यूनिट योजना 1990 (डीआईयूएस 1990), आस्थायित आय यूनिट योजना 1991 (डीआईयूएस 1991) आस्थायित आय यूनिट योजना 1992 (डीआईयूएस 1992), बढ़ती मासिक आय योजना 1990 (एमआईएसबी 1990 पूल), यूनिट वृद्धि योजना 2000 (यूजीएस 2000), यूनिट वृद्धि योजना-5000 (यूजीएस 5000), मास्टर इक्विटी योजना 1991, (एमईपी 1991) (मास्टर इक्विटी योजना 1992), (एमईपी 1992) मास्टर इक्विटी योजना 1993 (एमईपी 1993), पूंजी वृद्धि यूनिट योजना 1991 (सीजीयूएस मास्टर गेन 1991) और पूंजी वृद्धि यूनिट योजना 1992 (सीजीयूएस मास्टर गेन 1992), आवास यूनिट योजना 1992 (एचयूएस 1992), वृद्धिशील मासिक आय यूनिट योजना बोनस सहित पूल (जीएमआईएस-बी पूल), मास्टर ग्रोथ यूनिट योजना 93 (मास्टर ग्रोथ), वरिष्ठ नागरिक यूनिट योजना (एससीयूपी), सांस्थानिक निवेशक विशेष निधि यूनिट योजना (आईआईएसएफ-यूएस), यूनिट योजना 1992 (यूएस 1992), ग्रैंडमास्टर यूनिट योजना 1993 (ग्रैंडमास्टर), मासिक आय यूनिट योजना बोनस सहित 1993 (एमआईएस-बी 1993), राजलक्ष्मी यूनिट योजना 1992 (आरयूएस 1992), भोपाल गैस पीड़ित आय योजना 1992 (बीजीवीएमआईपी 1992), म्यूचुअल फंड यूनिट योजना 1986 (मास्टर शेयर) और मास्टरशेयर प्लस यूनिट योजना 1991 (मास्टर प्लस) के 30 जून 1993 के संलग्न तुलनपत्रों और उसी तिथि को समाप्त वर्ष/अर्धवर्ष के राजस्व लेखों की लेखा-परीक्षा की है और हमारा प्रतिवेदन इस प्रकार है:

1. निम्नलिखित की ओर ध्यान आकृष्ट किया जाता है।

- (1) मद 13 ए में लेखा नीति, जो संवीक्षा और पंजीकरण होने तक आवेदन राशि पर आय वितरण के लिये प्रावधान नहीं करने के संबंध में है।
- (2) टिप्पणी सं 1 (क) और (ख) शेयरों, डिबेन्चरों और बांडों की क्रय-विक्रय: खरीद और विक्री के संबंध में है जिनकी संविदा उसमें उल्लिखित एक वर्ष से अधिक समय से अपूर्ण है और जिनकी वर्तमान स्थिति अनिश्चित है।

- (3) टिप्पणी सं. 3 अभिरक्षक के प्रमाणपत्र और ट्रस्ट के बही अभिलेखों के अनुसार निवेश के वास्तविक स्टाक में अंतर के संबंध में है, जो अनिर्मित पड़े हैं। पूर्ण विवरण के अभाव में अंतर की सही मात्रा ज्ञात नहीं की जा सकती है, जैसाकि उक्त नोट में कहा गया है, अतः लेखों पर इसके परिणाम और प्रभाव के बारे में हम अपनी राय व्यक्त करने में असमर्थ हैं। न्यासी मंडल के निर्णयानुसार अंतिम रूप से निर्धारित त्रुटियों का समायोजन यूनिट योजना 1964 के लेख में किया गया है।
- (4) टिप्पणी सं. 5 (क) अनेक बैंक खातों के मिलान में बकाया कतिपय नाम और जमा प्रविष्टियों जिनका पूर्ण विवरण उपलब्ध नहीं है, के संबंध में है। संबंधित योजनाओं के लेखों पर उक्त प्रविष्टियों के प्रभाव को सुनिश्चित नहीं किया गया है।
- (5) टिप्पणी सं. 5 (ख) आय वितरण देयता और तब-नुरूपी बैंक खातों के संबंध में है, जिनका समायोजन होना है, जैसाकि उसमें उल्लिखित है। फल-स्वरूप, हमारी राय में आय वितरण देयता और संबंधी बैंक खातों के बारे में अधिक कहा गया है, जिनका परिणाम अनिश्चित है।
- (6) टिप्पणी सं. 6 (क) उसमें उल्लिखित योजनाओं से संबंधित यूनिट पूंजी शेष के संबंध में है जिनका मिलान कुछेक कार्यालयों में संबंधित यूनिटधारकों की पंक्तियों से नहीं किया गया है, अतः इन योजनाओं के यूनिट पूंजी खातों में परिणामी समायोजन किया जाता है।
- (7) टिप्पणी सं. 6 (ख) उसमें उल्लिखित योजनाओं से संबंधित यूनिट पूंजी, एजेंसी कमीशन और आय वितरण के शेष के संबंध में है, जिनका प्रारंभिक अभिलेख रजिस्ट्रार द्वारा रखा जाता है उनका मिलान नहीं किया गया है और परिणामी समायोजन किया जाता है।
- (8) टिप्पणी सं. 6 (ग) यूनिट की बिक्री पर प्राप्त आवेदन राशि से संबंधित कतिपय विविध जमा राशि खातों से संबंधित है, जिनका मिलान नहीं किया गया है।
- (9) टिप्पणी सं. 8 उस राशि में संबंधित है, जो विभिन्न योजनाओं में बैंकों द्वारा संग्रहित की गई है, लेकिन वषांत के पूर्व ट्रस्ट को नहीं भेजी गई है, और जिसकी राशि तुरन्त उपलब्ध नहीं है। बावजूद में जब कभी यह राशि ट्रस्ट के बैंक खाते में जमा की जाएगी/प्रेषित की जाएगी तब उसकी प्रविष्टि लेखा बही में कर दी जाएगी। अतः उक्त लेनदेन से संबंधित आस्तियां और देयताएं 30 जून, 1993 के तुलन-पत्र में प्रतिबिंबित नहीं होतीं।
- (10) टिप्पणी सं. 10 अंतर-कार्यालय समायोजन खातों में बकाया प्रवाह के संबंध में है जिनकी प्रविष्टियां अभी नहीं की गई हैं। खातों पर इन प्रविष्टियों के प्रभाव सुनिश्चित नहीं है।
- (11) टिप्पणी सं. 13 यूनिट 1971 के नहीं पहचाने गये ऐसे अभिदान के समाधान के संबंध में है, जिनमें

विविध लेनदारी और अपूर्ण सहायक अभिलेख शामिल हैं और जिनके अंतर की मात्रा ज्ञात नहीं है। ऐसे अभिदान से संबंधित आय वितरण और परिपक्वता बोनस के लिये कोई प्रावधान नहीं किया गया है।

- (12) निम्नलिखित क्षेत्रों में ट्रस्ट की आंतरिक नियंत्रण प्रणालियों और प्रक्रियाओं में त्रुटियां हैं :

— निवेशों का वास्तविक सत्यापन और बही अभिलेखों से उनका मिलान;

— ट्रस्ट के परिचालन के आकार और मात्रा से संबंधित आंतरिक लेखा-परीक्षा;

— यूनिट आवेदन-पत्रों की प्रक्रिया पर नियंत्रण अभिलेख के रख-रखाव और रजिस्ट्रार द्वारा यूनिटधारकों को सेवा प्रदान करना।

2. उपर्युक्त पैरा 1 में हमारी टिप्पणियों को ध्यान में रखते हुए

(क) हमने ऐसी सभी सूचना और स्पष्टीकरण प्राप्त किये, जो हमारी पूरी जानकारी और विश्वास के अनुसार हमारी लेखा-परीक्षा के लिये आवश्यक थे।

(ख) हमारी राय और पूरी जानकारी में तथा हमें दी गई सूचना और स्पष्टीकरण तथा तालिका 'अ' में दी गई लेखा टिप्पणियों के साथ पठित महत्वपूर्ण लेखा नीति के विवरण के अनुसार :

- (1) उक्त तुलनपत्र पूर्ण और सही है तथा इसमें सभी आवश्यक विवरण अंतर्निहित हैं, तथा ये भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 और उसके अंतर्गत बनाई गई विनियमावली के अनुसार समुचित रूप से तैयार किये गये हैं;
- (2) उक्त तुलनपत्र ट्रस्ट की विभिन्न योजनाओं से संबंधित 30 जून, 1993 की सही और स्पष्ट स्थिति दर्शाता है;
- (3) उक्त सीजीयूएस (मास्टरगैन्) 1992, ग्रींड-मास्टर, एचयूएस 1992, यूएस 1992, बी-जीवीएमआईपी 1992 तथा एससीयूपी के राजस्व लेखों में उस तिथि को समाप्त वर्ष/अर्धवर्ष में आय पर व्यय की अधिकता की सही और स्पष्ट स्थिति दर्शायी गई है तथा अन्य योजनाओं के राजस्व लेखों में उस तिथि को समाप्त वर्ष/अर्धवर्ष में संबंधित योजनाओं में व्यय पर आय की अधिकता की सही और स्पष्ट स्थिति दर्शायी गई है।

कृते चंदाभाई एण्ड जस्सूभाई

समन्वय लेखाकार

कृते एस. के. मित्तल एण्ड कं.
समन्वय लेखाकार

एन. रामचन्द्रन
भागीदार

एस. के. मित्तल
भागीदार

बम्बई
दिनांक : 9 अक्टूबर 1993

भारतीय यूनिट ट्रस्ट

(भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 के अंतर्गत स्थापित)

लेखों के भागों के रूप में महत्वपूर्ण लेखनीयता का विवरण

1. आय मान्यता :

- (क) लाभार्जन आय दिये तिथि को प्रोद्भूत होती है ।
- (ख) निवेश पर व्याज का हिसाब प्रोद्भव आधार पर लगाया जाता है ।
- (ग) निवेशों की बिक्री से होने वाले लाभ या हानि को मान्यता बिक्री तिथि को औसत लागत के आधार पर दी जाती है ।
- (घ) वायदा प्रभार का हिसाब प्रोद्भव आधार पर लगाया जाता है ।
- (ङ) हामीदारी कमीशन को मान्यता नकदी आधार पर राजस्व के रूप में दी जाती है । न्यायत भाग से संबंधित कमीशन ऐसे निवेश की लागत में घटा दिये जाते हैं ।
- (च) सार्वभूमि ऋण संबंधी प्रारंभिक शुल्क को मान्यता प्रथम संवितरण वर्ष में राजस्व के रूप में दी जाती है । निजी तौर पर किए गए निवेशों से संबंधित प्रारंभिक शुल्क ऐसे निवेश की लागत में घटा दिये जाते हैं ।
- (छ) विविध प्रकार की अन्य आय का हिसाब नकदी आधार पर लगाया जाता है ।
- (ज) न्यासी मंडल की राय में संबंधित निवेश और जमा पर प्रोद्भूत आय के संबंध में प्रावधान किए जाते हैं । ऐसे प्रावधान राजस्व लेखों में प्रभावित होते हैं ।

2. अंतर-योजना कारांबार

अंतर-योजना कारांबार निम्नलिखित रूप में किए जाते हैं :

- (क) निर्धारित निवेश कारांबार तिथि को विद्यमान बाजार दर पर ।
- (ख) अनिवारित डिग्रेड और डांड प्राप्ति की घालू दर के आधार पर निर्धारित मूल्य पर ।
- (ग) अन्य निवेश वही मूल्य पर ।

3. समकरण

समकरण की लेखांकन प्रथा यूनिट योजना 1964, यूनिट योजना 1971, सीआरटीएस 1981 और सीजीएस 1983 के संबंध में लागू होती है, जिसके द्वारा क्रमशः बिक्री और पुनः खरीद पर वर्ष के दौरान वसूलित या प्रदत्त यूनिट के अंकित मूल्य से अधिक राशि का प्रभाजन निम्नलिखित रूप में किया जाता है :—

- (क) प्रति यूनिट विवरण योग्य आय की समापन राशि राजस्व में जमा या प्रभावित की जाती है ।
- (ख) प्रबंध व्यय रूप में प्रस्तुत की जाने वाली यूनिटों की बिक्री से संबंधित भाग कुल व्यय में से घटा दिये जाते हैं ।

(ग) उपर्युक्तानुसार प्रभाजन के बाद यदि कोई राशि शेष हो तो उसे यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निधि में जमा या प्रभावित कर दी जाती है ।

प्रबंध व्यय और यूनिट प्रीमियम निधि के समकरण निधि से समकरण और वसूली के लिए प्रभाजन न्यासी मंडल द्वारा निर्धारित आधार पर किया जाता है ।

4. व्यय

- (क) सभी व्यय प्रोद्भव आधार पर हिसाब में लिए जाते हैं ।
- (ख) भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 की धारा 25 (4) के उपबंधानुसार यूनिट योजना 1964 के अंतर्गत किए गए सामान्य व्यय न्यासी मंडल द्वारा निर्धारित आधार पर अन्य योजनाओं को आवंटित किए जाते हैं ।

5. आस्थगित राजस्व व्यय

भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 की धारा 25 (3) के उपबंधानुसार कतिपय व्यय निम्न रूप में आस्थगित किए जाते हैं ।

(क) यूनिट योजना 1971

- (1) आरंभिक अंशदान पर एजेंटों को प्रदत्त/दिये कमीशन में से 40% उस वर्ष के राजस्व व्यय में प्रभावित किया जाता है, जिसमें यह आता है और 60% को, यथास्थिति 9 वर्ष या 14 वर्ष की योजना के अंतर्गत शेष अवधि के दौरान अपलिखित किया जाता है ।
- (2) एजेंटों को नवीकरण अंशदान पर प्रदत्त/दिये कमीशन योजना के अंतर्गत शेष अवधि, यथास्थिति, 9 वर्ष या 14 वर्ष की अवधि के दौरान अपलिखित किया जाता है ।
- (3) पिछले वर्षों में एजेंटों को प्रदत्त कमीशन के संबंध में किये गये अधिक या कम प्रावधान का समायोजन राजस्व क्षिनियोजन लेखा के अंतर्गत किया जाता है ।

(ख) बाव उपहार वृद्धि कोष यूनिट योजना 1986

एजेंटों को प्रदत्त/दिये कमीशन योजना के अंतर्गत 10 वर्षों की अवधि में अपलिखित किया जाता है ।

(ग) नियत कालिक योजनाएं

- (1) नियतकालिक योजनाओं में एजेंटों को दिये गये कमीशन सहित प्रारंभिक व्यय संबंधित योजना की अवधि में अपलिखित किए जाते हैं ।
- (2) योजना के प्रारंभिक वर्ष में यूजीएस 2000, यूजीएस 5000, एमईपी 1991, एमईपी 1992, एमईपी 1993, सीजीयूएस (मास्टरगैज) 1991, सीजीयूएस (मास्टरगैज) 1992, मास्टरग्रीथ 1993, ग्रैंडमास्टर 1993, एमएफयूएस 1986 (मास्टर-शेयर) और मास्टर शेयर प्लस (मास्टर प्लस), यूनिट योजना 1991 को आवंटित सामान्य व्यय संबंधित योजनाओं की अवधि में अपलिखित किये जाते हैं ।

6. यूनिट योजना 1971 के अंतर्गत मृत्यु/वृद्धता दावा

यूनिट सम्बद्ध बीमा योजना 1971 के अंतर्गत दावेदारों की मृत्यु/वृद्धता के दावे का वास्तविक भुगतान करने पर हिसाब में लिया जाता है।

7. निवेश

(क) शेयर डिबेंचर और बांड बिक्री तिथि पर निवेश के रूप में हिसाब में लिए जाते हैं।

(ख) अधिकार पात्रता के लिए अभिवान में प्रवृत्त राशि, जिसका अभी आबंटन नहीं हुआ है, निवेश के रूप में हिसाब में ली जाती है।

(ग) बोनस पात्रता की मान्यता बोनस वये-तिथि पर दी जाती है।

(घ) सूचीबद्ध निवेश, जिनकी बिक्री तुलनपत्र की तिथि से तुरन्त पहले छः महीने की अवधि के दौरान नहीं हुई है उन्हें भाव नहीं लगाया गया निवेश समझा जाता है।

(ङ) निवेश की लागत में दलाली शामिल है, लेकिन स्टाम्प फीस शामिल नहीं है, जिसे राजस्व लेखों में प्रभावित किया जाता है।

(च) वर्षात में अधिकतर पात्रता का लेखा निर्गमन मूल्य और अर्जन लागत पर, यदि हो, किये गये निवेश के रूप में किया जाता है।

8. निवेश का मूल्यांकन

(क) निवेश लागत या घटी लागत पर किए जाते हैं।

(ख) निवेश के मूल्य में वृद्धि/कमी का निर्धारण करने के लिए निवेश की सकल लागत की तुलना सकल बाजार मूल्य से की जाती है। निवेश का बाजार मूल्य निकालने के लिए :

(1) निर्बंधित निवेश वर्षात बाजार दर पर लिए जाते हैं।

(2) अनिवारित डिबेंचर, बांड और अधिमान शेयर आय की चालू दर परिकल्पित लागत से कम या अधिक ह्रासित लागत पर लिए जाते हैं।

(3) जिन परिवर्तनीय डिबेंचरों और बांडों के समेकित बाजार भाव उपलब्ध नहीं हैं, उनके परिवर्तनीय अंश का बाजार मूल्य लाभांश तत्व, यदि हो, को घटाकर संबंधित इक्विटी शेयर पर लागू वर्षात बाजार दर लिया जाता है। ऐसे डिबेंचरों और बांडों का शेष अपरिवर्तनीय

नीय अंश आय की चालू दर पर परिकल्पित अंकित ह्रासित मूल्य पर लिया जाता है। जिन डिबेंचरों और बांडों के परिवर्तनीय अंश की परिवर्तन शक्तें विनिर्दिष्ट नहीं हैं, वे लागत पर लिये जाते हैं।

(4) परिवर्तन की शक्तें मालूम रहने पर शेयर और डिबेंचर तथा बांडों के परिवर्तनीय अंश की अधिकार पात्रता लाभांश तत्व, यदि हो, को घटाकर संबंधित इक्विटी शेयरों पर लागू वर्षात बाजार दर पर लिये जाते हैं। ऐसे डिबेंचर और बांडों का शेष अपरिवर्तनीय अंश आय की चालू दर पर परिकल्पित अंकित ह्रासित मूल्य पर लिया जाता है।

(5) अनिवारित इक्विटी शेयर (सूचीबद्ध लेकिन अनिवारित शेयर सहित) लागत पर लिये जाते हैं।

(6) मुद्रा बाजार बाध्यताएं बही मूल्य पर ली जाती हैं।

(7) सरकारी प्रतिभूतियां बही मूल्य पर ली जाती हैं।

(8) निर्बंधित शेयर वारंट वर्षात बाजार मूल्य पर लिये जाते हैं। अनिवारित शेयर वारंट शेष अर्जन लागत घटाकर लाभांश तत्व, यदि हो, के लिए बहाकृत संबंधित शेयर के वर्षात बाजार मूल्य पर लिए जाते हैं। ऐसे मामलों में, जहां वये अर्जन लागत बाजार मूल्य से अधिक हो, वारंट का मूल्य शून्य के रूप में लिया जाता है।

9. निवेश के मूल्य में कमी

(क) उक्त पैरा 8 के अनुसार यथासंगणित निवेश के सकल बाजार मूल्य की तुलना सफल लागत से की जाती है और उसका परिणामी ह्रास, यदि हो, लेखों में दिया जाता है।

(ख) न्यासी मंडल की राय में जो निवेश और धन-राशि संविध्य हैं, उसके लिए प्रावधान किया जाता है। ऐसे प्रावधान यूनिट प्रीमियम/सामान्य प्रारक्षित निधि/राजस्व लेखों में प्रभावित किए जाते हैं।

(ग) न्यासी मंडल की राय में जिस इक्विटी और अधिमान श्रॉयर के मूल्य में वास्तविक हानि हुई हो, उसे यूनिट प्रीमियम/सामान्य प्रारक्षित निधि/राजस्व लेखों पर अपिलिखित किया जाता है।

10. अचल आस्तियां

(क) अचल आस्तियों का उल्लेख लागत में मूल्यह्रास बटाकर किया जाता है।

(ख) आस्तियों के बट्टे मूल्य पर मूल्यह्रास का प्रावधान इस ढर से किया जाता है, कि आस्तियों के अनुमानित प्रयोग के दौरान उनकी लागत को अपिलिखित कर सके।

(ग) पट्टाधारित सम्पत्तियों के संबंध में प्रवृत्त लीज प्रीमियम लीज अवधि के बाद समान रूप से परिशोधित की जाती है।

11. प्रारक्षित निधि

भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 की धारा 25 (ल) (i) के उपबन्धानुसार निम्नलिखित कोष स्थापित किये गये हैं, जो ट्रस्ट के ही हैं, लेकिन प्रशासनिक सुविधा की दृष्टि से यूनिट योजना 1964 के लेखों में लिखे जाने हैं।

(क) विकास प्रारक्षित निधि

यह निधि अपने ही स्रोतों से अर्जित आय तथा भाल उपहार वृद्धि को छोड़कर प्रत्येक वर्ष में संबंधित योजनाओं के अंतर्गत संग्रहित यूनिट पूंजी के 0.25% की ढर पर किये गये अंशदान और वीड-सीएचएस 3 तथा यूनिट ट्रस्ट मैनेजमेंट कं. (प्रा.) लि. श्रीलंका से प्राप्त प्रबंध शुल्क में बनी है। इस निधि का उपयोग अनुसंधान, प्रोन्नति विकास संबंधी कार्यों तथा ट्रस्ट के अन्य संबंधित क्रियाकलापों के लिये किया जाएगा।

(ख) विकास प्रारक्षित (विदेशी योजना) निधि

यह निधि ट्रस्ट की इंडिया फंड यूनिट योजना 1986 और इंडिया ग्रोथ फंड यूनिट योजना 1988 को वी गह सेवाओं के लिये ट्रस्ट द्वारा अर्जित प्रबंध शुल्क को अंतरित करके निर्मित की जाती है। इस निधि का उपयोग विदेशी कोषों, विदेशों में योजनाओं के विकास एवं प्रोन्नति संबंधी व्यय के लिये किया जाएगा।

12. आवेदन राशि

आवेदन को संवीक्षा होने तक यूनिट योजना 1964, यूनिट योजना 1971, सीआरटीएस 1981 और सीजीएस 1983 को

छोड़कर संबंधित योजनाओं के अधीन यूनिटों की बिक्री से प्राप्त राशि प्रतिभूति और पूंजीकरण होने तक "आवेदन राशि" मानी जाती है। उक्त योजनाओं के अंतर्गत पूंजीकरण होने तक यूनिटों की बिक्री से प्राप्त राशि को विविध लेनदार के रूप में वर्गीकृत किया जाता है।

13. आय वितरण

(क) सभी योजनाओं के संबंध में आय वितरण के लिये प्रावधान न्यासी मंडल के निर्धारण के अनुसार किया जाता है। फिर भी, वर्षात में बकाया आवेदन राशि के संबंध में प्राप्ति वर्ष से पूंजीकरण वर्ष के अगले वर्ष तक के अवधि से संबंधित आय वितरण के लिए प्रावधान पूंजीकरण वर्ष में किया जाता है और राजस्व विनियोजन लेख में पिछले वर्ष के लिए आय वितरण के अंतर्गत शामिल किया जाता है।

(ख) यूनिट योजना 1971 संबंधी परिपक्वता बोनस का प्रावधान योजनाबद्धी के बाद किया जाता है।

14. समूह लेखा-पद्धति

(क) वृद्धिशील आय यूनिट योजना (जीआईयूएस), मासिक आय योजना अतिरिक्त वृद्धिशील (एमआईएस) और 7-वर्षीय मासिक आय योजना (एमआईएसजी-90), वृद्धिशील मासिक आय योजना (जीएमआईएस) और वृद्धिशील मासिक आय यूनिट योजना बोनस सहित (जीएमआईएस-बी) की सभी श्रृंखलाओं के लिए समूह लेखा-पद्धति लागू की जाती है, जिसके द्वारा उनकी आय, व्यय, निवेश, आस्तियों और ऋणों को समूहीकृत करके लेख तैयार किये जाते हैं।

(ख) एमआईएस (पूल) और जीआईयूएस (पूल) के संबंध में अलग-अलग श्रृंखला को आबंटन के पूर्व राजस्व विनियोजन लेख में शुद्ध अधिशेष का 5% आय वितरण/परिपक्वता प्रीमियम समकरण प्रारक्षित निधि में अंतरित किया जाता है।

(ग) आय वितरण और आय वितरण/परिपक्वता प्रीमियम समकरण प्रारक्षित निधि के लिए विनियोजन करने के बाद शुद्ध अधिशेष का आबंटन संबंधित योजनाओं के अंतर्गत वर्षात में कृस यूनिट और वर्षारंभ में सामान्य प्रारक्षित निधि के अनुपात में किया जाता है। वर्ष के दौरान समाप्त श्रृंखलाओं से संबंधित आबंटन न्यासी मंडल द्वारा प्राकृतिक शुद्ध अधिशेष के आधार पर किया जाता है।

भारतीय यूनिट ट्रस्ट
(भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम 1963 के अन्तर्गत स्थापित)
30 जून, 1993 का तुलन पत्र

विवरण	तालिका	यूनिट योजना 1964		यूनिट योजना 1971	
		30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
वेयतायें					
पूँजी	क	741019.72	633090.12	129558.72	99408.94
प्रारक्षित निधि व अधिशेष	ख	383125.60	297827.56	27649.08	19605.67
ग्रन्थ निधियाँ	ग	13888.55	9206.08	—	—
बालू देयतायें और प्रावधान	घ	279006.39	270591.32	37526.47	33618.16
योग		1417040.26	1210715.17	194734.27	152630.77
प्रतिष्ठियाँ					
निवेश	ङ	1045706.18	859842.06	143351.79	92131.52
जमा और ग्रन्थ निवेश	च	259860.68	191680.85	38278.68	44172.15
बालू प्रतिष्ठियाँ	छ	99214.45	148615.93	10348.08	13721.67
ग्रन्थ प्रतिष्ठियाँ	ज	122583.95	10576.33	—	—
प्राप्त्युक्त राजस्व व्यय	झ	—	—	2755.72	2605.43
योग		1417040326	1210715.17	194734.27	152630.77

लेखों पर टिप्पणियाँ

लेखों के प्रामाणिक भाग के रूप में महत्वपूर्ण लेखा नीति का विवरण
हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

हुते बन्वाभाई एण्ड जस्तुभाई

समयी लेखाकार

एन० रामचन्द्रन

भागीदार

हुते एस० के० भित्तल एण्ड क०

समयी लेखाकार

एस० के० भित्तल

भागीदार

डी० एस० धार० मूर्ती

संयुक्त महाप्रबंधक

लेखा और संसाधन प्रबंध

बम्बई

दिनांक : 9 अक्टूबर, 1993

30 जून, 1993 को समाप्त वर्ष का राजस्व लेखा

विवरण	यूनिट योजना 1964		यूनिट योजना 1971	
	बालू वर्ष	पिछले वर्ष	बालू वर्ष	पिछले वर्ष
प्राय				
लाभोपार्जन	12821.51	10921.06	110.60	65.54
व्याज	35958.33	101058.18	24015.59	16565.06
निवेश की बिक्री परियोजना पर लाभ/हानि (शुद्ध)	116509.98	123290.58	1603.75	5501.50
प्रतिभेदता प्रभाव/प्रारम्भिक शुल्क	964.64	386.36	—	—
हस्ताक्षरी कमीशन	940.73	65.25	—	—
प्राय समकार (शुद्ध)	10583.00	10028.35	1554.22	1465.2
ग्रन्थ प्राय	75.95	69.53	—	—
पिछले वर्षों की संविन्न प्राय के लिये किये गये प्रावधान जिसका पुनरांकन अब अनपेक्षित	—	—	—	—
पिछले वर्षों में किये गये निवेश के मूल्य में कमी के लिये प्रावधान जिसका पुनरांकन अब अनपेक्षित	—	—	—	—
योग	277854.14	245819.31	27284.16	23597.30
उठाए : प्रावधान				
निवेश के मूल्य में मूल्य ह्रास	—	—	—	—
संविन्न बकाया और प्रोद्भूत आय के लिये	5483.67	3912.73	218.28	35.74
परियोजना बोनस	—	—	1812.67	1718.14
योग (क-ख)	5483.67	3912.73	2030.95	1753.88
योग (क-ख)	272370.47	241906.58	25253.21	21843.42
अन्तर् योजना कारोबार पर (लाभ/हानि)	113975.58	69185.39	1189.25	5093.27

30 जून 1993 का तुलन पत्र

(रुपये लाख में)

सी० प्रार० टी० एस० 1981		सी जी एस 1983		सी० जी० जी० एफ० 1986		घोमनी प्लान 1991	
30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
32673.63	21431.18	138185.92	146055.99	85817.68	68286.78	140.41	73.39
2911.57	2354.90	25118.75	16656.92	4236.46	2070.81	240.84	109.81
—	—	—	—	—	—	—	—
3285.72	4612.48	25306.07	33972.77	14194.59	8718.34	2765.41	2096.34
38870.92	28398.56	188610.74	196685.68	104248.73	79075.93	3146.66	2278.54
24117.45	16178.29	84503.55	136271.13	76358.69	60635.25	—	—
12159.00	10433.00	99898.86	58146.00	18725.00	10013.00	3120.00	2264.00
2594.47	1787.27	4200.33	4268.55	8125.84	7467.80	26.66	14.54
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	1939.20	959.88	—	—
38870.92	28398.56	188610.74	196685.68	104248.73	79075.93	3146.66	2278.54

सी० जी० पारेख
महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंध
एस० एफ० बान

एन० एन० जम्भूसारिया
म्यासी

डा० एस० ए० दवे
ग्रहपक्ष

जे० बी० मोदी

के० एम० घाटसाराभाणी
कार्यपालक म्यासी

एस० एस० तारापोर
डा० पी० जे० मायक
म्यासी

30 जून 1993 को समाप्त वर्ष का राजस्व लेखा

(रुपये लाखों में)

सी० प्रार० टी० एस० 1981		सी० जी० एस० 1983		सी० जी० जी० एफ० 1986		घोमनी प्लान 1991	
बालू वर्ष	पिछले वर्ष	बालू वर्ष	पिछले वर्ष	बालू वर्ष	पिछले वर्ष	बालू वर्ष	पिछले वर्ष
56.60	2.55	19.13	37.11	149.87	2.15	—	—
4362.21	3534.06	23870.19	17501.28	11886.25	10095.08	229.00	180.27
1466.79	836.09	(14.42)	2951.62	2187.86	1170.28	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
61.45	120.84	(808.89)	3104.16	—	—	—	—
—	0.03	0.23	0.01	8.23	0.60	—	—
—	—	—	0.66	—	—	—	—
—	—	1521.79	—	—	—	—	—
5947.05	4494.47	24588.03	23594.84	14232.21	11268.11	229.00	180.27
—	—	—	10448.04	—	—	—	—
—	—	60.11	—	6.30	13.85	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	60.11	10448.04	6.30	13.85	—	—
5947.05	4494.47	24527.92	13146.80	14225.91	11254.26	229.00	180.2
1458.11	822.58	—	2958.55	2116.35	987.52	—	—

	यूनिट योजना 1964		यूनिट योजना 1971	
	आगत वर्ष	पिछले वर्ष	आगत वर्ष	पिछले वर्ष
व्यय				
वेतन, भत्ते, भविष्य निधि में				
प्रशिक्षण तथा प्रशिक्षण*	746.75	594.63	182.60	129.90
कार्यालय व्यय@	2341.69	1359.33	418.93	308.82
प्रचार व्यय	559.14	279.87	127.17	129.15
एजेंटों को कमीशन	2316.67	972.71	127.86	61.07
स्टाम्प शुल्क, प्रशिक्षण और				
बैंक प्रभार	1395.28	1125.63	128.76	88.22
मेखा परीक्षा की फीस	8.00	6.00	—	—
अप्रतिष्ठित आस्थागत राजस्व व्यय	—	—	504.34	463.14
विकास प्रारम्भित निधि में प्रशिक्षण	416.42	—	99.29	81.42
व्याज\$	—	—	—	270.26
अवधि संवत् में से मूल्य हास	732.48	517.85	—	—
बटाएं : प्रबंध व्यय के लिए यूनिट	8516.43	4856.02	1588.95	1532.08
विक्री से वसूलित राशि	5297.54	3207.67	1588.54	1302.66
	3218.09	1648.35	8.41	229.42
व्यय से अधिक/ (अथ) आय राजस्व				
विनियोजन लेख में अन्तर्गत	269151.58	240258.23	25252.80	21614.00
योग	272370.47	241906.58	25253.21	21843.42

*प्रशिक्षण और कार्यपालक न्यासी के पारिश्रमिक एवं भत्ते के 3.66 लाख रु० (पिछले वर्ष रु० 3.27 लाख) सहित

@न्यासियों की बैठक फीस 0.03 लाख रु० (पिछले रु० 0.03 लाख) तथा बोर्ड और कार्यपालक समितियों की बैठकों के संबंध में यात्रा तथा अन्य व्यय 1.87 लाख रु० (पिछले वर्ष 2.95 लाख रु०) सहित ।

\$सरकारी क्षेत्र उद्यमों के शेयर भर्जन हेतु प्रविष्ट निधियों पर विभिन्न योजनाओं को ऐसे शेयरों के आवंटन की तिथि एक यूनिट योजना 1964 को प्रदत्त व्याज ।

(रूपये लाखों में)

सी०आर०टी०एस० 1981		सी०जी०एस० 1983		सी०जी०जी०एफ० 1986		धोमपी प्लान 1991	
बालू वर्ष	पिछले वर्ष	बालू वर्ष	पिछले वर्ष	बालू वर्ष	पिछले वर्ष	बालू वर्ष	पिछले वर्ष
1.72	1.27	9.15	9.44	44.39	28.89	0.10	1.64
6.58	2.67	19.61	21.64	130.29	107.59	24.22	5.31
38.83	23.04	16.75	88.49	178.59	129.58	—	9.25
52.46	23.96	46.50	107.53	—	—	—	32.18
118.44	25.74	112.68	105.71	94.88	69.12	1.70	3.25
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	161.82	137.70	—	—
36.48	7.21	58.03	162.23	—	—	—	—
—	141.70	—	—	—	394.02	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
254.51	225.59	262.70	495.04	599.97	866.82	26.02	42.63
13.15	14.76	69.64	194.67	—	—	—	—
241.36	210.83	193.06	300.37	599.97	866.82	26.02	42.63
5705.69	4283.64	24334.86	12846.43	13625.94	10387.44	202.98	137.64
5947.05	4494.47	24527.92	13146.80	14225.91	11254.26	229.00	180.27

30 जून 1993 को समाप्त वर्ष का राजस्व लेखा—समाप्त
 भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 की धारा 24 और 25 के अन्तर्गत प्रारंभिक
 तथा यूनिट पूंजी के बीच यूनिट योजना 1964 में आय एवं व्यय का आवंटन

(रूपये लाख में)

	बालू वर्ष				पिछले वर्ष	
	योग	प्रारंभिक पूंजी	यूनिट पूंजी	योग	प्रारंभिक पूंजी	यूनिट पूंजी
यथोक्त कुल आय	273370.47	183.78	272186.69	241906.59	191.85	241715.53
घटाएं: यथोक्त कुल व्यय	3218.89	2.17	3216.72	1648.35	1.30	1647.05
शुद्ध आय	269151.58	181.61	268969.97	240258.23	189.75	240068.48

*प्रारंभिक पूंजी विनियोजन खाते में अंतरित

यूनिट पूंजी विनियोजन खाते में अंतरित

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

हुते चईवाभाई एण्ड अस्सु भाई

सनदी मेखाकार

एन० रामचन्द्रन

भागीदार

हुते एस० के० मित्तल एण्ड कं०

सनदी मेखाकार

एस० के० मित्तल

भागीदार

सी० जी० पारेख

महाप्रबंधक

मेखा और संसाधन प्रबंध

एस० एच० खान

डी०एस०आर० मूर्ति

संयुक्त महा प्रबंधक

मेखा और संसाधन प्रबंध

डा० एस०ए० धवे

अध्यक्ष

जे०वी० शेड्डी

एन०एन० जम्बूसारिया

व्यासी

के०एन० आत्मारामापी

कार्यपालक व्यासी

एस० एस० तारापोर

रा० पी०जे० नायक

व्यासी

बम्बई

दिनांक : 09 अक्टूबर 1993

30 जून 1993 को समाप्त वर्ष का राजस्व धनियोजन लेखा

	यूनिट योजना 1964		यूनिट योजना 1971	
	प्रारम्भिक पूंजी		यूनिट पूंजी	
	बालू वर्ष	पिछले वर्ष	बालू वर्ष	पिछले वर्ष
सांभान्य प्रारम्भित निधि से अन्तरित	—	—	—	—
संभान्य लेखों से अन्तरित शेष राशि	181.61	189.75	268969.97	240068.48
जोड़े/ (घटाएँ) : पिछली अवधि के समायोजन :	—	—	69.29	(653.29)
योग	181.61	189.75	269039.26	239415.19
वर्ष हेतु धन्य वितरण	130.00	125.09	192535.13	158147.53
पिछले वर्ष के लिए धन्य वितरण	—	—	173.58	6.82
सांभान्य प्रारम्भित निधि से अन्तरित	24.01	64.75	7074.29	81260.84
शेष तुलन पत्र में ले जाया गया	27.60	—	69256.26	—
योग	181.61	189.75	269039.26	239415.19
			25258.11	21664.01

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कुल कम्प्यूटरी एण्ड अस्सुभाई सनदी लेखाकार	कुल एस०के० मितल एण्ड क० सनदी लेखाकार	सी०जी० पारेख महाप्रबंधक लेखा और संसाधन प्रबंध	डा० एस०ए० दवे अध्यक्ष	के०एन० भारमारामणी कार्यपालक न्यासी
एन० रामचन्द्रन भागीदार	एस०के० मितल भागीदार	एस०एच० खान	ज०बी० शेट्टी	एस०एस० तारापोर
	डी०एस० भार० मूर्ति संयुक्त महाप्रबंधक लेखा और संसाधन प्रबंध	एन०एम० जम्बुसारिया न्यासी		डा० पी० जे० नायक न्यासी

बम्बई

दिनांक 09 अक्टूबर 1993

	यूनिट योजना 1964		यूनिट योजना 1971	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
तालिका 'क'				
पूँजी				
रु० 50,000 प्रत्येक के 1,000 प्रमाण पत्र	500.00	500.00	—	—
यूनिट पूंजी* (टिप्पणी सं० 6)	740519.72	632590.12	129558.72	99406.94
यूनिटों की बिक्री से प्राप्त आवेदन राशि	—	—	—	—
योग	741019.72	633090.12	129558.72	99406.94
*यूनिटों की संख्या (लाख में)	74061.97	63259.01	12955.87	9940.69
प्रत्येक यूनिट का अंकित मूल्य (रु०)	रु० 10/-		रु० 10/-	
तालिका 'ख'				
प्रारम्भित निधि और अक्षिपेय				
यूनिट प्रीमियम प्रारम्भित निधि				
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष राशि	155525.95	192607.14	11692.28	8832.72
जोड़े : वर्ष के दौरान वसूलित/ (प्रवृत्त)				
प्रीमियम (शुद्ध)	15854.97	(28449.72)	4618.00	3831.28
पिछले वर्षों में अक्षिपेय/अपक्षिपेय				
लागत का परांकन	1.70	35.79	0.63	0.55
पिछले वर्षों में संदिग्ध निवेशों और जमा राशि के लिए किए गए				
आवधान का पुरांकन	2101.10	75.75	50.00	—
	173483.72	164268.96	16352.91	12664.55
घटाएँ : वर्ष के दौरान अपक्षिपेय/ (अपक्षिपेय) निवेश को लागत	355.75	693.74	1.37	0.05
संदिग्ध निवेश और जमा राशि के लिए आवधान	8686.23	8049.27	188.12	972.22
योग	164441.74	155525.95	16163.42	11692.28

(रुपये लाख में)

सी०भार०टी०एस० 1981		सी०जी०एस० 1983		सी०जी०जी०एफ० 1986		श्रीमती प्लान 1991	
यूनिट पूंजी		यूनिट पूंजी		यूनिट पूंजी		यूनिट पूंजी	
चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले वर्ष
—	—	—	2392.41	—	—	—	—
5705.69	4283.64	24314.86	12846.43	13625.94	10387.44	202.88	137.64
(66.06)	(0.08)	(25.82)	—	0.30	2.74	(0.11)	—
5639.63	4283.56	24309.04	15238.84	13626.24	10390.18	202.87	137.64
5046.92	3643.31	14509.52	15335.88	11421.68	8355.90	70.40	28.83
0.09	0.03	(12.28)	(97.04)	8.04	13.80	0.44	—
49.00	640.22	914.87	—	2196.52	2020.48	—	—
543.62	—	8896.83	—	—	—	132.03	108.81
5639.63	4283.56	24309.04	15238.84	13626.24	10390.18	202.87	137.64

(रुपये लाख में)

सी०भार०टी०एस० 1981		सी०जी०एस० 1983		सी०जी०जी०एफ० 1986		श्रीमती प्लान 1991	
30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92
—	—	—	—	—	—	—	—
32673.63	21431.18	138185.92	146055.99	85747.35	68155.55	23.06	48.04
—	—	—	—	70.33	131.23	117.35	25.35
32673.63	21431.18	138185.92	146055.99	85817.68	68286.78	140.41	73.39
326.74	214.31	13818.59	14605.60	8574.73	6815.56	2.31	4.80
रु० 10/-	रु० 10/-	रु० 10/-	रु० 10/-	रु० 10/-	रु० 10/-	रु० 10/-	रु० 10/-
1078.90	880.43	8771.89	5095.66	—	—	—	—
(35.95)	198.47	(537.71)	3676.23	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
1042.95	1078.90	8234.18	8771.89	—	—	—	—
—	—	812.26	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
1042.95	1078.90	7421.92	8771.89	—	—	—	—

	यूनिट योजना 1964		यूनिट योजना 1971	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
तालिका 'ब' (जारी)				
सामान्य प्रारक्षित निधि				
प्रारम्भिक पूंजी सम्बन्धी				
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष राशि	375.99	311.24	—	—
राजस्व विनियोजन लेखों से अंतरित	24.01	64.75	—	—
उप-योग 'क'	400.00	375.99	—	—
यूनिट पूंजी सम्बन्धी				
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष राशि	132925.71	51664.87	7913.39	2349.07
राजस्व विनियोजन लेखों से (में) अंतरित	7074.29	81260.84	386.61	5564.32
	140000.00	132925.71	8300.00	7913.39
बटाएं : यूनिटों को पुनर्बीरीय पर प्रवृत्त प्रीमियम	—	—	—	—
बोनस यूनिट के आबंटन के लिए अंतरित राशि	—	—	—	—
उप-योग 'ख'	140000.00	132925.71	8300.00	7913.39
योग (क + 'ख')	140000.00	133301.70	8300.00	7913.39
जाभाई समकरण प्रारक्षित निधि				
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष	9000.00	9000.00	—	—
	9000.00	9000.00	—	—
राजस्व विनियोजन लेखा				
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष	—	—	—	—
जमा (नामे) लेखा के अनुसार शेष	69283.86	—	3185.66	—
	69283.86	—	3185.66	—
कुल योग	383125.60	297827.65	27649.00	19605.67
तालिका 'ग'				
आय निधि				
(क) विकास प्रारक्षित निधि				
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष राशि	5048.89	3507.34	—	—
बोड़े : (क) वर्ष के दौरान अंशदान	1663.75	2416.73	—	—
(ख) बी०ई०सी०एस०एस० 3 से प्राप्त प्रबंध शुल्क	5.00	4.58	—	—
(ग) यूनिट योजना-1964 से प्राप्त ब्याज आय	742.14	281.53	—	—
	7469.78	6210.18	—	—
बटाएं : (क) पिछले वर्ष का समायोजन	—	661.29	—	—
(ख) वर्ष के दौरान उपयोग	101.28	500.00	—	—
योग (क)	7358.50	5048.89	—	—

(लाख रुपये में)

[illegible]

	यूनिट योजना 1964		यूनिट योजना 1971	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
(ख) विकास प्रारम्भित (विदेशी योजना) निधि				
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष राशि	4157.19	2301.30	—	—
जोड़ें : (क) रूफ/इन्फ्रॉक/यूटीएससीएन से प्राप्त प्रबंध शुल्क में से अंतरित	1726.85	1533.92	—	—
(ख) यूनिट योजना-1964 से प्राप्त व्याज	619.98	275.71	—	—
	6504.02	4160.93	—	—
घटाएं : वर्ष के दौरान उपयोग	23.97	3.74	—	—
योग (ख)	6480.05	4157.19	—	—
(ग) राजलक्ष्मी ग्राह्यता कल्याण निधि				
विकास प्रारम्भित निधि से अंतरित	25.00	—	—	—
योग (ग)	25.00	—	—	—
(घ) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि				
विकास प्रारम्भित निधि से अंतरित	25.00	—	—	—
योग (घ)	25.00	—	—	—
योग (क+ख+ग+घ)	13888.55	9206.08	—	—
तालिका 'घ'				
बालू देयताएं एवं प्रावधान				
बालू देयताएं				
विविध लेनदार-अन्य	7772.90	5978.64	6380.60	3604.19
विविध लेनदार-अधिकार पात्रता	9562.27	16114.54	16.25	13.64
निवेश की खरीद के लिए संविदा	2869.23	7336.81	21.08	772.58
बही के अनुसार बैंक बालू खाते से अधिक आहरण	4318.37	31721.82	1163.68	5433.79
प्राप्त अग्रिम धाय	18.01	290.75	—	—
अदावी धाय का वितरण	1922.54	1103.13	—	—
अन्तर कार्यालय समायोजन	6610.72	19754.64	—	301.54
अन्य योजनाओं को वेप (शुद्ध)	11236.52	—	—	997.00
कर्मचारी भविष्य निधि	771.07	609.09	—	—
अन्य योजनाओं का अदायी शेष	163.08	417.98	—	—
कर्मचारी ऐच्छिक स्वास्थ्य योजना	10.86	7.95	—	—
यू०टी०आई०आई०सी०एस० (कार्पस)	500.00	523.32	—	—
	45755.57	83858.67	7581.61	11122.74

(रूपये लाखों में)

[illegible]

	यूनिट योजना 1964		यूनिट योजना 1971	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
प्रावधान				
कर्मचारी कल्याण हेतु प्रावधान	7.01	1.03	—	—
प्रेस्प्टी हेतु प्रावधान	342.64	291.85	—	—
संविध्य बकाया और प्रोद्भूत आय हेतु प्रावधान	18673.94	13190.27	406.26	187.98
संविध्य निवेश और जमा राशि के लिए प्रावधान	21562.10	14976.97	405.29	267.17
निवेश के मूल्य-ह्रास के लिए प्रावधान	—	—	—	—
	40585.69	28480.12	811.55	455.15
परिपक्वता बोनस हेतु प्रावधान				
पिछले तुल्य पत्र के अनुसार शेष	—	—	6135.16	4539.47
घटाएं : वर्ष के दौरान प्रदत्त राशि	—	—	191.71	122.45
उप-योग	—	—	5943.45	4417.02
जोड़ें : वर्ष के दौरान प्रावधानित राशि	—	—	1812.67	1718.14
ग	—	—	7756.12	6135.16
आरम्भिक पूंजी पर आय वितरण	130.00	125.00	—	—
यूनिट पूंजी	192535.13	158147.53	21377.19	15905.11
घ	192665.13	158272.53	21377.19	15905.11
योग (क+ख+ग+घ)	279006.39	270591.32	37526.47	33618.16
तामिका 'क'				
निवेश (लागत या घटी लागत पर)				
केन्द्र और राज्य सरकारी प्रतिभूतियाँ/प्रमाणपत्र	111.83	100345.47	33441.10	29112.12
डिबेंचर और बॉन्ड	429230.09	356501.07	52416.08	33463.47
अधिमान शेयर	2085.53	2133.63	56.60	58.69
ईक्विटी शेयर	432822.29	275018.93	6900.79	5504.85
सावधि ऋण	171894.17	109728.42	50521.00	23978.75
अधिभार पात्रता	9562.27	16114.54	16.25	13.64
योग	1045706.18	859842.06	143351.79	92131.52
निवेदित भाग (लागत पर)	410633.83	281259.96	6533.31	1335.61
अनिवेदित भाग (लागत पर)	635072.35	578582.10	136763.48	70295.91
	1045706.18	859842.06	143351.79	92131.52
(बाजार मूल्य) निवेदित भाग	758944.08	1159094.51	11459.09	6724.00
अनिवेदित भाग (मूल्यांकन)	613179.06	591297.46	135287.18	87781.87
ख	1372123.14	1750391.97	146746.27	94505.87
निवेष्टों के मूल्य में वृद्धि/(कमी) (क-ख)	326416.96	890549.91	3394.13	2374.35
@कय संविदा सहित, जो अभी अपूर्ण है	2869.23	7336.81	21.08	772.58
@क.ब संविदा सहित, जो अभी अपूर्ण है	1734.08	990.58	0.65	—

(रुपये लाखों में)

र०टी०एस० 1981		सी०जी०ए०एस० 1983		सी०जी०जी०ए०एस० 1986		प्रोमनी प्लान 1991	
30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-19
42.75	42.75	60.11	—	38.90	32.60	—	—
—	—	8926.25	10448.04	—	—	—	—
42.75	42.75	8986.36	10448.04	38.90	32.60	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
2943.33	3643.30	14509.52	15335.88	11421.68	8355.90	5.28	—
2943.33	3643.30	14509.52	15335.88	11421.68	8355.90	5.28	—
3285.72	4612.48	25306.07	33972.77	14194.59	8718.34	2765.41	2096.34
10286.64	8958.02	37478.56	1066796.00	31759.20	27647.95	—	—
10574.57	4097.22	28539.14	29200.41	32841.42	20200.07	—	—
2138.59	3120.58	577.84	249.45	5984.79	7675.56	—	—
1105.25	—	17408.01	—	5762.70	5107.50	—	—
12.40	5.47	—	25.18	10.58	4.17	—	—
24117.45	16178.29	84503.55	136271.13	76358.69	68635.25	—	—
1114.00	847.27	574.84	246.45	5454.50	1294.61	—	—
23003.45	15331.02	83928.71	136024.68	70904.19	59340.64	—	—
24117.45	16178.29	84503.55	136271.13	76358.69	68635.25	—	—
1684.25	2947.25	373.71	439.00	9732.52	7555.00	—	—
22894.90	14962.00	75203.59	125384.09	69425.28	36293.45	—	—
24579.15	17909.25	75577.30	125823.09	79157.80	63848.45	—	—
461.70	1730.96	(8926.25)	(10448.04)	2799.11	3213.20	—	—
69.88	87.14	—	—	21.19	8.90	—	—
—	—	—	—	9.22	—	—	—

	यूनिट योजना 1964		यूनिट योजना 1971	
	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92
तालिका 'ब'				
जमा एवं धन्य निवेश				
मुद्रा बाजार बाध्यताएं	123253.25	24445.00	6029.00	8657.00
कम्पनियों संस्थाओं में	134210.83	155135.88	31999.53	21525.00
सरकार के पास विशेष जमा	—	10000.00	—	13740.00
निधिका ध्यान	2396.60	2099.97	250.15	250.13
योग	259860.68	191680.85	38278.68	44172.15
तालिका 'छ'				
बाण्य प्राप्ति	32808.17	39323.37	77.90	156.12
बैंक में बाण्य खाता में शेष	7.08	51903.12	34.87	7919.15
नकदी चेक शेष	1.34	0.17	—	—
विभिन्न वेमवार	8844.40	5442.67	355.94	350.10
निवेश बिनी हेतु संविदा	3875.42	1582.37	0.73	0.00
बकाया और प्रोत्पन्न आय	48426.05	36831.099	7789.07	5296.30
अग्रिम, जमा प्राप्ति	754.25	666.50	—	—
शेयर डिबेंचर आवेदन राशि	268.34	1724.73	—	—
बी०ई०सी०ए०यू०एस० I के अन्तर्गत पूंजी अग्रिम	1000.00	1000.00	—	—
बी०ई०सी०ए०यू०एस० II के अन्तर्गत पूंजी अग्रिम	1979.40	989.70	—	—
बी०ई०सी०ए०यू०एस० III के अन्तर्गत पूंजी अग्रिम	750.00	250.00	—	—
धन्य योजनाओं से प्राप्त (मुद्र)	—	8398.89	227.19	—
अन्तर कार्यालय समायोजन	—	—	1862.38	—
यू०टी०आई०आई०सी०एम० (निवेश)	500.00	523.32	—	—
योग	99214.45	148615.93	10348.08	13721.67

8.00 रु० 500/- से कम राशि का संकेतक

लागत पर सकल राशि

30 जून 1992 को जोड़/समायोजन घटाव/ समायोजन 30 जून 1993 को योग

भूमि (पट्टेवाली)	264.30	8.43	1.65	271.08
भूमि (पूर्ण स्वामित्व)	276.32	311.62	113.04	474.90
मकान	684.06	270.01	91.79	862.28
कार्यालय परिसर (पट्टेवाली)	652.23	—	—	652.23
स्वामित्व वाले परिसर	4884.63	1035.75	241.37	5679.01
साज सज्जा	617.28	614.11	125.61	1105.78
कार्यालय उपकरण	689.42	546.25	149.06	1086.61
मोटर गाड़ी	30.87	12.95	3.89	39.93
कम्प्यूटर	455.01	199.93	116.39	538.55
	8554.12	2999.05	842.80	10710.37
पूंजी प्राप्ति की करीब के लिए अग्रिम	—	—	—	4119.24
योग	8554.12	2999.05	842.80	14829.61
पिछले वर्ष	6791.43	1919.63	57.14	8554.12

(रुपये लाखों में)

सी प्रार टी एस 1981		सी जी एस 1983		सी जी जी एक 1986		प्रोमनी प्लान 1991	
30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92
4094.00	3258.00	39316.00	56146.00	1723.00	1303.00	3120.00	2264.00
8065.00	7175.00	38082.86	—	17002.00	8710.00	—	—
—	—	22500.00	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
12159.00	10433.00	99898.86	56146.00	18725.00	10013.00	3120.00	2264.00
1.95	0.05	87.62	14.58	2534.27	54.91	22.81	9.06
—	406.98	—	1090.18	—	1776.64	—	3.07
—	—	—	—	—	—	—	—
0.62	0.46	4.81	6.15	1.69	2.48	2.99	0.05
—	—	—	—	—	25.42	—	—
1540.02	1379.78	4115.47	3157.64	4596.97	4675.88	0.86	2.36
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
1051.88	—	—	—	755.52	930.17	—	—
—	—	0.43	—	237.39	2.30	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
2594.47	1787.27	4208.33	4268.55	8125.84	7467.80	26.66	14.54

(रुपये लाख में)

मुख्य ह्रास					शुद्ध राशि	
30 जून 1992 को	घटाव/समायोजन	वर्ष 1992-93 के लिए	30 जून 1993 को योग	30 जून 93 को	30 जून 92 को	
	29.49	(8.43)	3.37	41.29	229.79	234.81
	—	—	—	—	474.90	276.32
	118.34	4.58	35.87	149.63	712.65	565.72
	43.48	—	10.87	54.35	597.88	608.75
	852.80	(4.84)	41.06	1098.78	4580.31	4031.83
	169.84	9.04	94.50	255.30	850.48	447.44
	420.96	49.84	238.48	609.60	477.01	268.46
	23.78	3.45	6.53	26.86	13.07	7.09
	311.66	78.53	101.80	334.93	203.62	143.35
	1970.35	132.17	732.48	2570.66	8139.71	6583.77
	—	—	—	—	4119.24	3992.56
	1970.35	132.17	732.48	2570.66	12258.95	10576.33
	1480.07	27.57	517.85	1970.35	10576.33	8394.65

(राये लाखों में)

	यूनिट योजना 1964		यूनिट योजना 1971	
	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92
तालिका				
आस्थगित राजस्व व्यय				
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष	—	—	2605.43	2112.01
जोड़े: वर्ष के दौरान आस्थगित राशि	—	—	654.63	856.56
	—	—	3260.06	3068.57
घटाएं: वर्ष के दौरान अप्रतिष्ठित राशि	—	—	504.34	463.14
योग	—	—	2755.72	2605.43

1	तालिका	जी० आई० यू० एम०-तून		एम० आई० एम०-तून	
		30-6-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
देयताएं					
पूँजी	क	77218.58	107136.80	104969.69	135026.34
प्रारक्षित निधि और अधिशेष	ख	8069.16	4666.63	9833.57	5977.73
आय वितरण परिपक्वता प्रीमियम					
समीकरण प्रारक्षित निधि	ग	711.20	263.45	53.85	432.39
बालू देयताएं और प्रावधान	घ	24622.67	30404.18	14652.52	49850.29
योग		110621.61	142471.06	129509.63	191287.25
आस्तियां					
निवेश	ङ	67034.41	82073.30	105327.40	136502.50
जमा और अन्य निवेश	च	36403.34	50703.16	13432.18	35951.59
बालू आस्तियां	छ	6942.32	9217.49	10497.61	18183.17
आस्थगित राजस्व व्यय	ज	259.54	477.11	252.41	64200
योग		110621.61	142471.06	129509.63	191287.25

लेखों संबंधी टिप्पणियां
महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का समाकलित भाग है
हमारे समक्ष के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

हस्ताक्षर एंड जस्टिस
सचिवी लेखाकार

एन० रामचंद्रन
भागीदार

हस्ताक्षर एंड जस्टिस
सचिवी लेखाकार

एस० के० मित्तल
भागीदार

सी० जी० पारेख
महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंध

डी० एस० आर० मूर्ती
संयुक्त महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंध

नम्बर
दिनांक : 9 अक्टूबर, 1993

(रुपये लाखों में)

सी० आर० टी० एम० 1981		सी०जी०एस० 1983		सी०जी०जी०एफ० 1986		प्रोमती प्लान 1991	
30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-93	30-06-92	30-06-92
—	—	—	—	959.88	796.85	—	—
—	—	—	—	241.14	300.73	—	—
—	—	—	—	1201.02	1097.58	—	—
—	—	—	—	161.82	137.70	—	—
—	—	—	—	1039.20	959.88	—	—

एम० आई० एस० जी० 90 पूल		जी० एम० आई० एस० पूल		जी० एम० आई० एस० बी० 92 पूल एम०आई० एस० बी० 93	
7	8	9	10	11	12
30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993
347161.23	318776.33	209470.04	179924.22	82323.85	43104.70
16256.30	8187.49	11877.55	2459.42	659.10	385.88
7821.25	25598.08	5382.03	8070.57	2964.34	7726.68
371238.78	352561.90	226729.62	190454.21	85947.69	51217.26
239239.89	211584.80	151639.34	110500.15	60270.73	18646.99
103622.00	108274.00	39547.00	39722.22	17539.83	23847.50
24776.91	28284.33	33135.58	37152.07	6849.38	7768.08
3599.98	4418.77	2407.70	3071.77	1287.35	954.69
371238.78	352561.90	226729.62	190454.21	85947.29	51217.26

डा० एस० ए० वूडे
अध्यक्ष

के० एन० आत्मारामाणी
कार्यपालक न्यासी

एस० एच० खान

जे० बी० शेड्डी

एस० एस० तारापोर

एन० एन० अंबुसारिया
न्यासी

डा० पी० जे० नायक
न्यासी

30 जून, 1993 को समाप्त वर्ष/प्रवधि का राजस्व लेखा

(रुपये लाखों में)

	भारि० जी० यू० एस० पूल	एम० भारि० एस० जी० 90 पूल		
1	2	3	4	5
	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले वर्ष
आय				
लाभार्थ	83.57	1.40	216.11	1.29
भ्याज	17045.55	17154.70	20758.89	26940.51
निवेश की बिक्री/मोचन से लाभ (शुद्ध)	522.23	2033.52	1026.51	1620.40
वायवा प्रभार/ऋण संबंधी प्रारंभिक शुल्क	13.00	—	—	—
अन्य आय	9.35	4.54	3.95	7.02
निवेश के मूल्याह्रास के लिए प्रावधान पिछले वर्षों में किया गया, अब आवश्यकता नहीं, अपलिखित	841.70	—	46.20	—
“क”	18515.40	19194.16	22051.65	28569.22
घटाएँ: संविध्य वकाया और प्रोव्भुत आय के लिए प्रावधान	62.01	288.81	15.81	113.92
निवेश के मूल्य पर मूल्यह्रास	—	841.70	—	—
संविध्य निवेश और जमा	86.34	—	59.18	—
‘ख’	148.35	1130.51	74.99	113.92
योग (क—ख)	18367.05	18063.65	21976.66	28465.30
व्यय				
वेतन, भत्ता, भविष्य निर्धि और प्रेक्पुटी में अंशदान	33.74	26.76	26.23	29.03
कार्यालय व्यय	73.50	40.41	96.21	102.38
स्टाम्प शुल्क अभिरक्षक और बैंक प्रभार	38.86	81.92	59.05	91.29
अपलिखित प्राप्त्यगित राजस्व व्यय	217.57	252.21	389.59	491.91
विकास प्रारंभित विधि में अंशदान	—	—	—	—
भ्याज	—	142.25	—	552.80
	363.67	543.55	571.08	1267.41
व्यय से अधिक आय राजस्व लेखे में अंतरित	18003.38	17520.10	21405.58	27187.89
योग	18367.05	18063.65	21976.66	28455.30
अंतरयोजना कारोबार में (लाभ/हानि) (शुद्ध)	197.55	173.16	444.17	1203.79
राजस्व लेखे से अंतरित शेष राशि	18003.38	17520.10	21405.50	27187.89
जोड़/घटाएँ: पिछली प्रवधि के समायोजन	32.19	(92.75)	36.39	34.26
योग	18035.57	17427.35	21441.97	27222.15

30 जून 1993 को समाप्त वर्ष/प्रवधि का राजस्व लेखा

(रुपये लाखों में)

एम० आर्दे० एस्० जी० 90 पूरा		जी० एम० आर्दे० एस्० पूरा		जी० एम० आर्दे० एम० जी० 92 पूरा	एम० आर्दे० एस्० जी० 93
चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू प्रवधि	चालू प्रवधि
267.08	289.47	317.50	16.88	11.31	0.17
48391.77	44542.13	28688.43	8603.23	6934.24	559.03
3936.10	9265.58	1840.92	1804.82	96.50	—
—	—	—	—	—	—
9.78	13.16	5.08	1.14	0.42	—
—	—	—	—	—	—
52604.73	54112.34	30851.93	10226.07	7045.47	559.20
1.08	—	0.80	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
1.08	—	0.80	—	—	—
52603.65	54112.34	30851.13	10226.07	7045.47	559.20
74.41	52.93	46.64	13.79	20.45	4.94
187.14	174.76	184.62	14.11	39.26	6.26
54.79	104.03	176.58	278.08	165.61	6.62
818.79	818.78	661.07	364.68	197.40	47.74
—	98.33	—	449.73	205.81	107.76
—	675.97	—	585.03	—	—
1135.13	1924.82	1041.91	1705.45	628.53	173.32
51468.52	52187.52	29809.22	8520.62	6416.94	385.88
52603.65	54112.34	30851.13	10226.07	7045.47	559.20
3936.09	7864.13	1036.19	1416.41	—	—
51468.52	52187.52	29809.22	8520.62	6416.94	385.88
(61.11)	442.47	178.58	—	—	—
51407.41	52629.99	29987.80	8520.62	6416.94	385.88

30 जून, 1993 को समाप्त वर्ष/प्रषधि का राजस्व विनिर्दिष्ट लेखा

(रुपये लाखों में)

	जी० आई० यू० एम०—यून		एम० आई० एम०—यून	
	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले वर्ष
वर्ष के लिए आय वितरण	12405.00	13661.36	14652.92	23959.50
पूर्ण वर्षों के लिए आय वितरण	180.17	403.15	1424.41	211.73
आय वितरण/परिपक्वता प्रीमियम समीकरण प्राग्भित निधि में अंतरित	272.52	168.14	268.23	152.55
सामान्य प्रारभित निधि में अंतरित	5177.60	3194.70	5096.41	2899.37
योग	18035.57	17427.35	21441.97	27222.15

हमारे समिति के संयुक्त प्रतिवेदन के अनुसार :

कृषि बंधाई एंड जस्टिस
मन्त्री, लेखाकारएन० रामचंद्रन
भागीदारकृषि एम० के० मित्तल एंड क०
सन्दी लेखाकारएस० के० मित्तल
भागीदारसी० जी० पारेख
महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंधडी० एस० आर० मुर्ती
संयुक्त महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंध

	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92
मालिका का पूँजी				
यूनिट पूँजी (टिप्पणी 6)	77216.33	107134.93	104969.56	135019.46
यूनिटों की बिक्री पर आबेदन राशि	0.25	1.87	0.13	6.88
योग	77218.58	107136.80	104969.69	135026.34

यूनिटों की संख्या (लाखों में)

प्रत्येक यूनिट का अंकित मूल्य

जी०आई०यू०एम० पूरा का शुद्धभावार व्यौरा

शृंखला	चालू वर्ष राशि	यूनिटों की सं०	पिछले वर्ष राशि	यूनिटों की सं०	प्रत्येक यूनिट का अंकित मूल्य
जी० आई० यू० एम० 1987 (1)	—	—	15293.85	1529.39	रु० 10/-
जी० आई० यू० एम० 1987 (2)	—	—	5323.09	53.23	रु० 100/-
जी० आई० यू० एम० 1987 (3)	9203.70	920.37	20399.24	2039.92	रु० 10/-
जी० आई० यू० एम० 1989	24840.71	2484.07	23928.98	2392.90	रु० 10/-
जी० आई० यू० एम० 1989 (2)	38449.57	3844.96	37335.90	3733.59	रु० 10/-
जी० आई० यू० एम० 1990	4724.35	472.44	4853.88	485.39	रु० 10/-
कुल यू० सी	77218.33		107134.93		
कुल ए० एम	0.25		1.87		
योग	77218.58		107136.80		

यू०सी—यूनिट पूँजी

ए० एम—यूनिटों की बिक्री पर आबेदन राशि

(रुपये लाखों में)

एम० आई० एस० जी० 90 पूल		जी० एस० आई० एस० पूल		जी० एस० आई० एस० बी० 92 पूल	एम० आई० एस० बी० 93
43199.38	46282.15	19278.95	6061.20	5757.84	—
139.22	(532.97)	1290.72	—	—	—
—	—	—	—	—	—
8368.81	6880.81	9418.13	2459.42	659.10	385.88
51407.41	52629.99	29987.80	8520.62	6416.94	385.88

डा० एस० ए० दवे
अध्यक्षके० एन० भाषारामाणी
कार्यपालक न्यासी

एस० एच० खान

जे० बी० नेट्टी

एस० एस० तारापोर

एन० एन० चंडूसारिया

डा० पी० जे० नायक

न्यासी

न्यासी

वर्ष

दिनांक : 9 अक्टूबर, 1993

30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-93
347108.19	318723.10	208844.84	126325.04	71518.03	—
53.04	53.23	626.00	53599.18	10835.82	43104.70
347161.23	318776.33	209470.04	179924.22	82323.85	43104.70

यू सी —यूनिट पूंजी

ए एम —यूनिटों की बिक्री पर आवेदन राशि

**एम आई एस पूल के शृंखला वार व्योरे

शृंखला	चालू वर्ष राशि	यूनिटों की सं०	पिछले वर्ष राशि	यूनिटों की सं०	प्रत्येक यूनिट का अंकित मूल्य
एम आई एस जी 9	यू सी —	—	21199369	212.00	रु० 10/-
	ए एम —	—	0.11	—	—
एम आई एस 10	यू सी 24591.39	2459.14	25353.96	2335.40	रु० 10/-
	ए एम —	—	0.19	—	—
एम आई एस 11	यू सी 28769.63	2876.96	30399.24	3039.91	रु० 10/-
	ए एम —	—	—	—	—
एम आई एस 12	यू सी 23492.99	2349.30	27056.59	2705.66	रु० 10/-
	ए एम —	—	—	—	—
एम आई एस 13	यू सी 28115.55	2811.56	31009.98	3101.00	रु० 10/-
	ए एम 0.13	—	6.58	—	—
कुल यू सी	—	104969.56	—	135019.46	—
कुल ए एम	—	0.13	—	6.88	—
योग	—	104969.69	—	135826.34	—

30 जून 1993 के कुछ पक्ष के भाग के रूप में रजिस्ट्रार तादिकाए (आरों)

30 जून, 1993
(दो से लाखों में)

शृंखला		चालू वर्ष		मिलने वर्ष		प्रत्येक यूनिट का
		राशि	यूनिटों की संख्या	राशि	यूनिटों की संख्या	प्रतिशत मूल्य
एम आई एस जी 90(I)	यू सी	113969.24	11396.92	103445.98	10344.60	10/-
	ए एम	—	—	—	—	—
एम आई एस जी 90(II)	यू सी	131843.17	13184.32	121113.29	12111.33	10/-
	ए एम	38.23	—	36.56	—	—
एम आई एस जी 91	यू सी	101295.78	10129.58	94163.83	9416.38	10/-
	ए एम	14.81	—	16.67	—	—
कुल यू सी		347108.19	—	318723.10	—	—
कुल ए एम		53.04	—	53.23	—	—
योग		347161.23	—	318776.33	—	—

जी एम आई एस बी -92 पुन का शृंखला कागद व्यापार

शृंखला		चालू वर्ष		प्रत्येक यूनिटों का
		राशि	यूनिट की सं०	
जी एम आई एस बी 92 (I)	यू सी	36761.37	3676.14	10/-
	ए एम	4440.83	—	—
जी एम आई एस बी 92(II)	यू सी	34756.66	3475.66	10/-
	ए एम	6364.99	—	—
कुल यू सी		71518.03	—	—
कुल ए एम		10805.82	—	—
योग		82323.85	—	—

यू सी — यूनिट पूजा

ए एम — यूनिटों की बिक्री पर आवेदन राशि

जी एम आई एम पूल का शृंखला वार ब्योरा

शृंखला	चालू वर्ष		पिछले वर्ष		प्रत्येक यूनिट का अंकित मूल्य
	राशि	यूनिटों की सं०	राशि	यूनिटों की सं०	
एम आई एस जी 91	यू सी	102027.59	10202.75	102103.83	10210.30 रु० 10/-
	ए एम	10.75	—	14504.44	—
जी एम आई एस 92(I)	यू सी	514088.47	5140.85	24221.21	2422.12 रु० 10/-
	ए एम	113.56	—	15513.27	—
एम आई एस जी 92(II)	यू सी	55407.98	5540.80	—	— रु० 10/-
	ए एम	501.69	—	23581.47	—
कुल यू सी		208844.04		126325.04	
कुल ए एम		626.00		53599.18	
योग		209470.04		179924.22	

भारतीय युनिट ट्रस्ट

30 जून 1993 के लुप्त वर्ष के रूप में संवत् माघिका जारी

	जी० माई० यू० एम० पूल		एम० माई० एम० पूल	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
तानिका ख				
प्रारक्षित निधि और अग्रिमेष				
सामान्य प्रारक्षित निधि				
पिछले वित्तवर्ष के अनुसार शेष	4668.63	1585.17	5977.73	5754.03
राजस्व बिनियोजन लेखों से अंतरित	5177.80	3194.70	5096.41	2898.37
प्रत्यक्ष विवरण/परिपक्वता प्रीमियम समीकरण प्रारक्षित निधि को से अंतरित	(175.23)	—	649.50	—
	9669.20	4779.87	11723.74	8652.30
अडाए-पुनर्बरीद/परिपक्वता पर भुगतान की गयी प्रीमियम	1600.04	113.24	1880.17	2674.66
योग	8069.16	4666.63	9833.57	5977.73

*जी० माई० यू० एम० पूल का श्रृंखला वा स्मोरा

श्रृंखला	30/06/1992 को शेष	राजस्व बिनियोजन लेखों से अंतरित	बाहु वर्ष		30/06/1993 को शेष
			परिपक्वता/पुनर्बरीद पर भुगतान किया गया प्रीमियम	सामान्य प्रारक्षित निधि (से) को अंतरित	
जी० माई० यू० एम० 1987 (1)	875.63	—	(685.02)	(190.61)	—
जी० माई० यू० एम० 1987 (2)	364.26	—	(379.64)	15.38	—
जी० माई० यू० एम० 1987 (3)	894.16	648.33	(443.33)	—	1099.16
जी० माई० यू० एम० 1989 (1)	963.90	1656.78	(42.52)	—	2578.16
जी० माई० यू० एम० 1989 (2)	1377.50	2557.09	(42.55)	—	3892.04
जी० माई० यू० एम० 1990	191.18	315.60	(6.98)	—	499.80
योग	4666.63	5177.80	(1600.04)	(175.23)	8069.16

(रुपये लाखों में)

एम० आई० एस० जी० 90 पूल		जी० एम० आई० एस० पूल		जी० एम० आई० एस० बी० 92 पूल		एम० आई० एस० बी० 93
30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993
8187.49	1306.68	2459.42	—	—	—	—
8068.81	6880.81	9418.13	2459.42	659.10	385.88	—
—	—	—	—	—	—	—
16256.30	8187.49	11877.55	2459.42	659.10	385.88	—
—	—	—	—	—	—	—
16256.30	8187.49	11877.55	2459.42	659.10	385.88	—

30/06/1991	राजस्व विनियोजन	पिछले वर्ष परिपक्वता/पुनर्गरीब पर सुपतान किया गया प्रीधियम	सामान्य प्रारक्षित निधि (से) को/अंतरित	30/06/1992 को शेष
को शेष	लेखों से अंतरित			
428.12	461.983	(14.47)	---	873.63
306.61	162.48	(4.83)	---	364.26
325.78	808.99	(40.61)	---	894.16
305.12	712.11	(53.33)	---	963.90
272.37	1105.13	---	---	1377.50
47.17	144.01	---	---	191.18
1985.17	3194.70	(113.24)	---	4666.63

शृंखला	चालू वर्ष				
	30-06-92 को शेष	राजस्व विनियोजन लेखों में अंतरित	परिपक्वता पर भुगतान किया गया प्रीमियम	सामान्य प्रारक्षित निधि (से) को/ अंतरित	30-06-93 को शेष
एम आई एस जी (7) 86					
एम आई एस जी (8) 87					
एम आई एस जी (9) 87	1240.57		(1890.17)	649.60	
एम आई एस जी (10) 88	1378.03	1206.40			2584.43
एम आई एस जी (11) 88	1379.00	1400.55			2779.55
एम आई एस जी (12) 89	971.94	1136.51			2108.45
एम आई एस जी (13) 89	1002.19	1352.95			2361.14
योग	5977.73	5096.41	(1890.17)	649.60	9833.57

***एम आई एस जी 1990 पूल का शृंखला वार व्यौरा

शृंखला	चालू वर्ष				
	30-06-92 को शेष	राजस्व विनियोजन लेखों में अंतरित	परिपक्वता पर भुगतान किया गया प्रीमियम	सामान्य प्रार- क्षित निधि (से) को/अंतरित	30-06-93 को शेष
एम आई एस जी 90 (I)	3124.70	2658.82			5783.52
एम आई एस जी 90 (II)	3028.19	3063.58			6101.77
एम आई एस जी 91	2024.60	2346.41			4371.01
योग	8187.49	8068.81			16256.30

****पूल का शृंखला वार व्यौरा

शृंखला	चालू वर्ष				
	30-06-1992 को शेष	राजस्व विनियोजन लेखों में अंतरित	परिपक्वता पर भुगतान किया गया प्रीमियम	सामान्य प्रारक्षित निधि (से) को/अंतरित	30-06-1993 को शेष
जी एम आई एस 91	2075.77	4626.83			6702.60
जी एम आई एस 91 (I)	353.66	2305.35			2659.01
जी एम आई एस 92 (II)	29.99	2485.95			2515.94
योग	2459.42	9418.13			11877.55

*****जीएमआईएसजी 1992 पूल का शृंखला वार व्यौरा

(रुपये लाखों में)

शृंखला	चालू वर्ष				
	30-06-92 को शेष	राजस्व विनियोजन लेखों में अंतरित	परिपक्वता पर भुगतान किया गया प्रीमियम	सामान्य प्रारक्षित निधि (से) को/अंतरित	30-06-1993 को शेष
जी एम आई एस जी 92 (I)		415.29			415.29
जी एम आई एस जी 92 (II)		243.81			243.81
योग		659.10			659.10

(रुपये लाखों में)

30-06-1991 को शेष	राजस्व विनियोजन लेखों से अंतरित	पिछले वर्ष		30-06-1992 को शेष
		परिपक्वता पर भुगतान किया गया प्रीमियम	सामान्य प्रारक्षित निधि (से) को/अन्तरित	
411.87	12.95	(424.82)		
1591.85	657.99	(2249.84)		
886.08	354.49			1240.57
955.74	422.29			3778.03
877.00	502.00			1379.00
529.18	442.76			971.94
502.30	505.89			1008.19
5754.02	2898.37	(2674.66)		5977.73

(रुपये लाखों में)

30-06-1991 को शेष	राजस्व विनियोजन लेखों से अंतरित	पिछले वर्ष		30-06-1992 को शेष
		परिपक्वता पर भुगतान किया गया प्रीमियम	सामान्य प्रारक्षित निधि (से) को अंतरित	
881.97	2242.73			3124.70
424.71	2613.48			3038.19
	2024.60			2024.60
1306.68	6880.81			8187.49

(रुपये लाखों में)

शृंखला	30-06-1991 को शेष	पिछले वर्ष			30-06-1992 को शेष
		राजस्व विनियोजन लेखों से अंतरित	परिपक्वता पर भुगतान किया गया प्रीमियम	सामान्य प्रारक्षित निधि (से) को/अन्तरित	
जी एम आई एस 91		2075.77			2075.77
जी एम आई एस 92 (I)		353.66			353.66
जी एम आई एस 92 (II)		29.99			29.99
योग		2459.42			2459.42

जी० प्राय० यू० एस० -रूल एम० सार्ई० एस० -रूल

30-06-1993 30-06-1992 30-06-1993 30-03-1992

तालिका ग

प्राय बितरण/परिपक्वता प्रीमियम

समीकरण प्रारम्भित नधि

पिछले तुलनायक के अनुसार शेष

सामान्य प्रारम्भित निधि से (को) अंतरित

पिछले वर्ष का अधिक प्रीमियम जिसका पुनरांकन अब अपेक्षित नहीं

राजस्व विनियोजन सेखे से अंतरित

योग

तालिका घ

बालू वेयताएं और प्रावधान

बालू वेयताएं

विविध सेनवार

वि विधि सेनवार-अधिकार पावता

निवेश की खरीद की संविधाएं

बहियों के अनुसार बैंक बालू खाते

से अधिक आहरण

प्राप्त अग्रिम प्राय

अवशिष्ट प्राय बितरण

अन्य योजनाओं की वेय (शुद्ध)

अंतर कार्यालय आयोजन

अवशिष्ट समाप्त योजनाओं के शेष

क

प्रावधान

निवेश की मूल्य में मूल्यहास

संविध बकाया और प्रोव्यूत प्राय

संविध निवेश और जमा

ख

योग (क+ख)

तालिका ङ

निवेश (लागत का घटी लागत पर)

केन्द्रीय और राज्य सरकार प्रतिभूतियां प्रमाणपत्र

डिबेंचर और बांड

इंफ्रिस्टी शेयर

आवधिक ष्टण

अधिकार पावता

बाब लगाए (लागत पर)

बाब नहीं लगाए (लागत पर)

क

(रुपये लाखों में)

एम० आई० एस० जी० 90 पुल		जी० एम० आई० एस० पुल		बी० एम० आई० एस० बी० 92 पुल	
30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
258.63	293.88	374.16	2080.30	455.67	1030.34
—	2.54	63.93	74.00	84.83	26.67
5.54	7.38	0.12	1763.35	0.34	503.03
220.89	548.16	414.22	1870.94	200.13	41.76
—	6.42	—	—	—	—
6297.75	16327.36	4528.80	2301.98	2223.47	—
59.23	8332.70	—	—	—	6124.88
978.14	79.64	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
7820.17	25598.08	5381.23	8070.57	2964.34	7726.68
—	—	—	—	—	—
1.08	—	0.80	—	—	—
—	—	—	—	—	—
1.08	—	0.80	—	—	—
7821.25	25598.08	5382.03	8070.57	2964.34	7726.68
161252.23	144187.33	19119.20	16644.20	—	—
24098.15	9980.90	96959.85	60637.55	37184.05	12340.00
10389.51	14364.03	17803.86	18942.40	6976.85	6280.32
43500.00	43090.00	17692.50	14210.00	16025.00	—
—	2.54	63.93	74.00	84.83	26.67
239239.89	211584.80	151639.34	110508.15	60270.73	18646.99
9343.93	6734.45	17000.78	13503.31	7041.68	4920.32
229895.96	204850.35	134638.56	97004.84	53229.05	13726.67
239239.89	211584.80	151639.34	110508.15	60270.73	18646.99

	जी०आय० यू० एस०पू०		एम० आई०एस०—पू०	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
भाब लगाए (बाजार मूल्य)	7076.83	2357.00	19399.95	13396.00
भाब नहीं लगाए (मूल्यांकन पर)	62082.83	78674.60	92394.22	126278.84
	69159.66	81231.60	111794.17	139674.84
निवेशों में मूल्यवृद्धि/(मूल्यह्रास) (ब+क)	2125.25	(841.70)	6486.77	3172.34
@अपूर्ण क्रय संविदा सहित	23.47	254.35	24.30	8.57
@अपूर्ण बिक्री संविदा को छोड़कर	—	—	1.10	—
तालिका च				
जमा और अन्य निवेश				
मुद्रा बाजार बाध्यताएं	8040.00	3330.00	4495.00	1671.00
कम्पनियों सहित	28351.00	21421.00	8918.00	34231.00
सरकार के साथ विशेष जमा	—	25920.00	—	—
वित्तिक ब्याज	12.34	32.16	19.18	52.58
योग	36403.34	50703.16	13432.18	35954.58
तालिका छ				
बालू प्राप्ति				
बैंक के बालू खाता में शेष	1069.25	1418.17	3262.45	6323.57
शेष बैंक	—	2335.57	—	5111.87
विभिन्न देनदार	28.00	9.79	1492.24	12.42
निवेश बिक्री के लिए संविदा	—	—	1.15	—
बकाया और प्रोव्सुत भाय	5007.41	5453.96	5741.80	6740.31
अन्य श्रेयमात्रों से देय (मुद्रा)	—	—	—	—
अंतर कार्यालय समायोजन	819.66	—	—	—
योग	6924.32	9217.49	10497.64	18188.17
तालिका ज				
प्राप्त्युक्त राजस्व व्यय				
पिछले तुलनापत्र के अनुसार शेष	477.11	729.32	642.00	1133.91
जोड़ : वर्ष के दौरान प्राप्त्युक्त राजस्व	—	—	—	—
	477.11	729.32	642.00	1133.91
चट्टाई : वर्ष के दौरान अप्रतिष्ठित राजस्व	217.67	252.21	389.59	491.91
	259.54	477.11	252.41	642.00

(रुपये लाखों में)

एम० आई० एस० जी० 90 पूल		जी० एम० आई० एस० पूल		जी० एम० आई० एस० बी० 92 पूल		एम० आई० एस० बी० 93
30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993
16460.51	17062.00	27198.85	32237.00	7884.86		5025.81
229190.79	205208.33	134786.66	97230.20	53805.99		13750.83
245671.30	222270.33	161985.51	129467.20	60890.85		18776.64
6411.41	10685.53	10346.17	18959.05	620.12		129.65
5.54	7.38	0.12	1763.35	0.34		503.03
3.15	3.15	—	—	—		—
8162.00	7774.00	5597.00	21513.00	8446.00		23780.00
95460.00	95500.00	33950.00	5709.22	9093.83		67.50
—	5000.00	—	12500.00	—		—
—	—	—	—	—		—
103622.00	108274.00	39547.00	39722.22	17539.83		23647.50
2590.55	5956.99	2741.65	6422.04	1838.47		2092.98
—	1827.35	—	4904.32	3.11		—
26.81	78.71	39.26	150.87	56.81		0.36
9.27	9.27	—	—	—		—
22150.28	20412.01	7099.19	4803.72	2258.59		108.48
—	—	18655.57	18262.92	2048.87		—
—	—	4599.91	2608.20	643.53		5566.26
24776.91	28284.33	33135.58	37152.07	6849.38		7768.08
4418.77	5237.55	3071.77	—	—		—
—	—	—	3436.45	1484.75		1002.43
4418.77	5237.55	3071.77	3436.45	1484.75		1002.43
818.79	818.78	684.07	384.68	197.40		47.74
3599.98	4418.77	2407.70	3071.77	1287.35		954.69

30 जून, 1993 का तुलन पत्र

(रुपये लाखों में)

तामिका		बी० आई० यू० एस० 90		बी० आई० यू० एस० 91		बी०आई०यू०एस० 92
		30-6-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993
देयताएं						
पूँजी	क	10543.22	10537.85	28504.40	28523.49	12868.94
प्रारक्षित निधि और भविष्य	ख	8072.59	5510.11	9875.91	4615.47	769.66
खालू देयताएं और प्रावधान	ग	3444.41	436.12	5338.59	286.62	608.98
योग		22051.22	16484.08	35718.90	25425.58	14247.58
प्राप्तियां						
निवेश	घ	15573.68	12895.48	24176.89	13086.80	3702.79
जमा और अन्य निवेश	ङ	5107.00	2471.00	10302.00	10273.00	9925.00
खालू प्राप्तियां	च	1227.95	930.27	973.03	1714.49	364.66
प्राप्त्युक्त राजस्व व्यय	छ	142.59	187.33	266.98	351.29	255.13
योग		22051.22	16484.08	35718.90	25425.58	14247.58

लेखे संबंधी टिप्पणी

लेखे के प्रांतिक भाग के रूप में महत्वपूर्ण लेखा नीति का विवरण

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

हुते चंदाभाई एवं जस्सुभाई
सनवी मेळाकारहुते एस० के० मितल एण्ड क०
सनवी मेळाकारसी० जी० मारेख
महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंधडा० एस० ए० हने
प्रभ्यक्षके० एन० आत्मारामाणी
कार्यपालक म्यासीएन० रामचन्द्र
भागीदारएस० के० मितल
भागीदार

एस० एच० ज्ञान

जे० बी० शेटी

एस० एस० तारापोर

बी० एस० भार० मूर्ती
संयुक्त महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंधएन० एन० जंबूसारिया
म्यासीडा० पी० जे० नाथक
म्यासी

बम्बई

दिनांक 19 जून 1993

30 जून, 1993 को समाप्त वर्ष/अवधि के लिए राजस्व लेखा

(रुपये लाखों में)

	बी० घाई० यू० एस० 90		बी० घाई० यू० एस० 91		बी० घाई० यू० एस० 92
	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछली अवधि	चालू अवधि
प्राय					
सामान्य	1.11	32.42	21.62	2.43	15.56
व्याज	3220.99	1721.68	5533.60	2563.33	1260.91
निवेश की धिक्की/परिशोधन पर लाभ (शुद्ध)	12.39	2901.41	—	2206.80	50.56
अन्य प्राय	0.02	0.04	0.21	0.08	0.02
क	3234.51	4655.55	5555.43	4772.64	1327.05
बटाएं :					
संविद्ध बकाया और उपचित प्राय के लिए प्रावधान	—	—	140.83	—	422.25
ख	—	—	140.83	—	422.25
योग ('क' + 'ख')	3234.51	4655.55	5414.60	4772.64	904.80
व्यय					
वेतन, भत्ते, भविष्य निधि में अंशदान और उपदान	1.55	1.17	6.28	7.32	8.00
कार्यालय व्यय	5.70	3.83	26.04	7.32	14.34
स्टाम्प शुल्क, अभिरक्षा और बैंक प्रचार	2.93	11.71	34.29	13.94	24.50
अपसिद्धित भास्वर्गित राजस्व व्यय	44.74	44.74	84.31	77.28	56.13
विकास प्रारम्भित निधि में अंशदान	—	—	—	51.31	32.17
	54.92	61.45	150.92	157.17	135.14
व्यय से अधिक/(कम) प्राय राजस्व					
विनियोजन लेखे में अंतरित	3179.59	4594.10	5263.68	4615.47	769.66
योग	3234.51	4655.55	5414.60	4772.64	904.80
अंतर योजना कारोबार लाभ/(हानि) (शुद्ध)	12.39	2674.65	—	2123.94	50.56
राजस्व लेखा से अंतरित शेष	3179.59	4594.10	5263.68	4615.47	769.66
जोड़े/(बटाएं) : पिछली अवधि समाबोजन	0.56	8.76	(0.92)	—	—
योग	3180.15	4602.86	5262.76	4615.47	769.66
वर्ष के लिए प्राय वितरण	617.15	—	—	—	—
सामान्य प्रारम्भित निधि में अंतरित	2563.00	4602.86	5262.76	4615.47	769.66
योग	3180.15	4602.86	5262.76	4615.47	769.66
हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार					
कृते नवाभाई एण्ड जससुभाई	कृते एस०के० मित्तल एण्ड क०	सी०जी०पारेख	डा०एस०ए०बवे	के०एन०भास्वराभाषी	
समूची लेखाकार	समूची लेखाकार	महाप्रबंधक	प्रध्यक्ष	कार्यपालक म्यासी	
		लेखा और संसाधन प्रबंध			
एन० रामचन्द्रन	एस०के० मित्तल	एस०एस० खान	जे०पी० शेड्डी	एस०एस० तारापोर	
भागीदार	भागीदार	बी० एस० भार० मूर्ति			
		संयुक्त महाप्रबंधक			
		लेखा और संसाधन प्रबंध	एन०एन० जम्बूसारिया	डा०पी०जे० नायक	
			म्यासी	म्यासी	

अम्बई

दिनांक : 09 अक्टूबर 1993

30 जून 1993 के तुल्य पत्र के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

(रुपये लाखों में)

	बी०आई०यू०एस० 90		बी०आई०यू०एस० 91		बी०आई०यू०एस० 92
	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93
तालिका 'क'					
पूँजी					
यूनिट पूँजी	10534.17	10537.11	20503.85	20510.32	12857.70
यूनिटों की बिक्री पर भावेदन राशि	0.05	0.74	0.55	13.17	11.24
योग	10534.22	10537.85	20504.40	20523.49	12868.94
यूनिटों की संख्या (लाखों में)	1953.42	1053.71	2050.39	2051.03	1285.77
प्रत्येक यूनिट का भक्तित मूल्य	₹ 10/-		₹ 10/-		₹ 10/-
तालिका 'ख'					
प्रारक्षित निधि और अधिशेष					
सामान्य प्रारक्षित निधि					
पिछले तलनपत्र के अनुसार शेष	5510.11	907.25	4615.47	—	—
राजस्व विनियोजन लेखा से अंतरित	2563.30	4602.86	5262.76	4615.47	769.66
घटाएं : पुनर्बां रीव पर देय प्रीमियम	0.52	—	2.32	—	—
	8072.59	5510.11	9875.91	4615.47	769.66
तालिका 'ग'					
चालू देयताएं और प्रावधान					
चालू देयताएं					
विविध लेनदार—अन्य	8.33	7.19	19.78	49.99	87.91
विविध लेनदार—अधिकार प्राप्त	—	—	3.15	42.30	24.56
निवेश की खरीद के लिए संविदा	6.26	9.41	23.00	38.21	30.86
बढ़ियों के अनुसार बैंक चालू खाते से अधिक ग्राह्य	2.79	46.44	5.14	156.12	43.40
अवाची प्राय विवरण	195.46	—	—	—	—
अन्य योजनाओं को देय (शुद्ध)	3231.57	373.08	5146.69	—	—
	3444.41	436.12	5197.76	286.62	186.73
प्रावधान					
निवेश के मूल्य में मूल्य-ह्रास			140.83		422.25
योग ('क' + 'ख' + 'ग')	3444.41	436.12	5338.59	286.62	608.98

		(रुपये लाखों में)				
		डी० आर्इ०यू०एस० 90		डी० आर्इ०यू०एस० 91		डी० आर्इ०यू०एस० 92
		30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93
तालिका 'घ'						
निवेश (लागत पा घटी लागत पर)						
केन्द्रीय और राज्य सरकार के प्रतिभूतियाँ/						
प्रमाण पत्र		3031.45	2639.03	—	—	—
डिबेंचर और बांड@		4568.32	1797.97	19097.45	9012.53	976.02
इन्विटी शेयर@		29.61	58.48	2136.69	546.97	2252.21
सावधि ऋण		7944.30	8400.00	2939.60	3485.00	450.00
अधिकार पालता ,		—	—	3.15	42.30	24.56
		15573.68	12895.48	24176.89	13086.80	3702.79
निवेशित भाग (लागत पर)						
अनिवेशित भाग (लागत पर)		30.09	250.48	2119.83	2963.61	2252.87
		15543.59	12845.00	22057.06	10123.19	1449.92
(घ)		15573.68	12895.48	24170.89	13086.80	3702.79
निवेशित भाग (बाजार मूल्य)						
अनिवेशित भाग (मर्याकन पर)		120.42	339.00	2143.57	4732.00	1806.04
		15604.39	12668.03	21892.49	10224.00	1474.50
(ख)		15724.51	13007.03	24036.06	14956.00	3280.54
निवेश की मूल्यवृद्धि (मूल्य ह्रास)	(ख - घ)	150.83	111.55	(140.83)	1869.20	(422.25)
@अपूर्ण ऋण संविदा सहित						
@अपूर्ण धिक्री संविदा को छोड़कर						
		6.26	9.41	23.00	38.21	30.86
		—	—	—	—	—
तालिका 'झ'						
जमा और अन्य निवेश						
मुद्रा बाजार बाध्यताएं		1632.00	671.00	1252.00	3623.00	7570.00
कम्पनियों सहित		3475.00	1800.00	9050.00	6650.00	2355.00
योग		5107.00	2471.00	10302.00	10273.00	9925.00
तालिका 'ञ'						
खालू प्रास्तियाँ						
बैंक के खालू खाते में शेष		148.04	8.78	1.73	32.22	41.30
शेष बैंक		—	44.66	—	111.20	—
विविध देनदार		1.64	5.33	2.50	1.32	9.04
बकाया और प्रोद्भूत प्राप्त		1076.77	856.50	968.54	696.63	171.16
अन्य योजनाओं से प्राप्त (शुद्ध)		—	—	—	915.17	126.61
अन्तर कार्यालय समायोजन		1.50	15.00	0.23	47.85	13.53
योग		1227.95	930.27	973.03	1714.49	364.66
तालिका 'ट'						
प्रास्थगित राजस्व व्यय						
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष		187.33	232.07	351.29	—	—
जोड़: वर्ष के दौरान प्रास्थगित राशि		—	—	—	423.57	311.26
		187.33	232.07	351.29	423.57	311.26
घटाएँ: वर्ष में अप्रतिष्ठित राशि		44.74	44.74	84.31	77.28	56.13
योग		142.59	187.33	266.93	351.29	255.13

39 जून 1993 का तुलन पत्र

(रु० लाख में)

वैयक्तिक	तालिका	यू०जी०एस० 2000		यू०जी०एस० 50000		एम०ई०पी०९1
		30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-90	30-06-93
पूर्जी	क	19248.90	19391.07	27721.70	27690.28	28593.56
प्रारक्षित निधि व अधिशेष	ख	5426.67	4897.26	4389.00	3478.00	8094.09
चालू वैयक्तिक और प्रावधान	ग	395.13	2268.77	342.78	1943.63	720.68
	योग	25670.70	26557.10	32453.48	33111.91	37408.25
आस्तिया						
निधि—	घ	24352.35	24065.32	31307.93	30309.79	36385.69
जमा और अन्य निवेश	ङ	87.00	1716.00	181.00	1992.00	342.00
चालू आस्तिया	च	217.04	337.85	348.53	124.98	222.41
आवृत्त राजस्व व्यय	छ	384.31	437.93	613.02	685.14	458.15
	योग	25070.70	26557.10	32453.48	33111.91	37408.25

लेखों पर टिप्पणियाँ

लेख के आंतरिक भाग के रूप में महत्वपूर्ण लेखा नीति का विवरण

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते आभाषाई एण्ड अस्सुभाई
समदी लेखाकारकृते एस०के० मित्तल एण्ड क०
समदी लेखाकारसी० जी० पारेख
महामन्त्री
लेखा और संसाधन प्रबंधडा० एस० ए० ववे
अध्यक्षके० एन० आहमाराभाणी
कार्यपालक न्यायीएन० रामचन्द्रन
भागीदारएस०के० मित्तल
भागीदार

एन०एव० खान

जे० बी० गेट्टी

एस०एस० नारायण

सम्बद्ध

दिनांक : 9 अक्टूबर 1993

डी०एस० चार० भूति
संयुक्त महामन्त्री
लेखा और संसाधन प्रबंधएन०एन० अम्बुसारिया
न्यायीडा० पी० जे० नायक
न्यायी

(रूपय लाखों में)

एम०ई०पी० 92			एम०ई०पी० 93		सी०जी०यू०एम० 91		सी०जी०यू०एम० 92
30-6-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92
28630.56	127436.78	125199.41	39232.74	12348.75	12351.12	471210.31	365542.84
6893.85	2087.93	(706.59)	966.54	4787.71	4119.55	(9295.02)	571.23
1738.80	7770.25	20504.70	5107.38	66.01	2707.03	35136.41	40046.69
37263.21	137295.46	144997.52	45306.66	17202.47	19177.70	497152.20	406160.81
34768.89	131144.49	108399.52	34802.31	16786.33	15592.18	434415.39	119802.12
1742.00	609.00	29047.00	8665.00	44.00	2891.00	35266.00	268255.00
235.05	1445.77	3903.33	726.24	147.86	425.39	18321.23	9050.05
517.27	4096.20	3657.67	1033.11	224.28	269.13	9149.59	9053.64
37263.21	137295.46	144997.52	45306.66	17202.47	19177.70	497152.20	406160.81

30 जून, 1993 को समाप्त वर्ष/धनधि का राजस्व लेखा

	यू० जी० एस० 2000		यू० जी० एस० 5000	
	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले वर्ष
आय				
लाभांश	440.81	383.02	459.29	121.38
भ्याज	194.18	94.84	86.87	254.41
निवेश की बिक्री/परिणाम पर लाभ/हानि (शुद्ध)	196.42	4676.17	611.54	3870.19
अन्य आय	—	0.03	0.04	0.05
‘क’	831.41	5154.06	1157.74	4246.03
घटाएँ : सुनिश्चित बकाया और उपचित				
आय के लिए प्रावधान	—	—	—	—
निवेश के मूल्य में मूल्यह्रास	—	—	—	—
के लिए प्रावधान	—	—	—	—
‘ख’	—	—	—	—
योग (क—ख)	831.41	5154.06	1157.74	4246.03
व्यय				
कार्यालय व्यय	148.09	95.24	156.18	—
प्रचार व्यय	—	—	—	—
एजेंटों के कमीशन	—	—	—	—
स्टाम्प शुल्क अधिरक्षा और बैंक प्रभार	2.68	89.07	3.61	132.01
अपसिद्धित आस्थगित राजस्व व्यय	53.62	53.62	72.12	60.10
विकास प्रारम्भित विधि में अंशदान	—	—	—	69.23
भ्याज	—	244.95	—	506.69
	204.39	482.88	231.91	768.03
व्यय से अधिक/(कम) आय राजस्व लेखे में अंतरित	627.02	4671.18	925.83	3478.00
योग	831.41	5154.06	1157.74	4246.03
अंतरयोजना कारोबार पर (लाभ/हानि) (शुद्ध)	167.60	3362.00	376.87	3759.68
सरकारी क्षेत्र उद्यमों के शेयर अर्जन के लिए अभिदान राशि पर विभिन्न योजनाओं को ऐसे शेयरों की प्राबन्धन के तिथि तक यूनिट योजना 1964 को प्रदत्त भ्याज				
राजस्व लेखे से अंतरित शेष राशि	627.02	4671.18	925.83	3478.00
जोड़/(घटाएँ) पिछली धनधि के समायोजन	27.90	(61.59)	(14.83)	—
योग	654.92	4609.59	911.00	3478.00
शेष मुलनपत्र में ले जाया	654.92	4609.59	911.00	3478.00
योग	654.92	4609.59	911.00	3478.00

हमारे समक्ष के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते जन्दाभाई एण्ड जर्सभाई
सनदी लेखाकारएन० रामचन्द्रन
भागीदारकृते एस० के० मित्तल एण्ड क०
सनदी लेखाकारएस० के० मित्तल
भागीदारसी० जी० पारेख
महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंधडी० एस० आर० मूर्ती
संयुक्त महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंध

बम्बई

दिनांक : 9 अक्टूबर, 1993

(रु० लाखों में)

एम० ई० पी० 91			एम० ई० पी० 92			एम० ई० पी० 93			सी० जी० यू० एम० 91	सी० जी० यू० एम० 92
चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष
596.98	536.60	1392.74	182.31	66.48	249.28	176.22	2599.21	155.70		
194.68	57.42	2181.20	1619.96	1265.38	149.69	119.11	19988.61	3867.10		
549.50	6831.10	—	—	—	323.88	4262.71	—	—		
0.04	0.52	0.85	0.03	0.06	0.03	2.20	0.09	—		
1341.20	7425.64	3574.79	1802.30	1331.92	722.88	4560.24	22587.91	4022.80		
6.14	—	3.34	—	—	1.84	—	1.13	—		
—	—	—	—	—	—	—	28800.00	—		
6.14	—	3.34	—	—	1.84	—	28801.13	—		
1335.06	7425.64	3571.45	1802.30	1331.92	721.04	4560.24	(6213.22)	4022.80		
20.84	25.26	105.89	—	3.81	8.26	4.15	433.87	—		
—	0.08	—	—	—	—	—	—	—		
—	—	—	—	—	—	3.71	—	—		
1.52	120.15	132.91	330.46	215.33	0.64	143.48	1309.12	385.18		
59.12	59.12	521.99	187.57	48.16	44.85	47.72	1504.04	248.18		
—	—	—	313.00	98.08	—	22.07	264.17	913.86		
—	366.28	—	1677.86	—	—	244.93	—	1904.30		
41.48	570.89	760.79	2508.89	365.38	53.75	466.06	3510.20	3451.52		
1253.58	6854.75	2810.66	(706.59)	966.54	667.29	4094.18	(9723.42)	571.28		
1335.06	7425.64	3571.45	1802.30	1331.92	721.04	4560.24	(6213.22)	4022.80		
549.42	5009.65	—	—	—	283.17	2672.14	—	—		
1253.58	6854.75	2810.66	(706.59)	966.54	667.29	4094.18	(9723.42)	571.28		
(4.68)	(4.64)	(15.60)	—	—	2.79	(5.86)	(42.68)	—		
1248.90	6850.11	2795.06	(706.59)	966.54	670.08	4088.32	(9766.30)	571.28		
1248.90	6850.11	2795.06	(706.59)	966.54	670.08	4088.32	(9766.30)	571.28		
1248.90	6850.11	2795.06	(706.59)	966.54	670.08	4088.32	(9766.30)	571.28		

डा० एस० ए० रवे
प्रध्यक्ष

एस० एच० खान

जे० बी० शेड्डी

के० एन० आत्मारामाणी
कार्यपालक स्यासी
एस० एस० बारापोर

एन० एम० जम्भूसारिया
स्यासी

डा० पी० जे० नायक
स्यासी

30 जून, 1993 के तुलनपत्र के

	यू० जी० एस० 200		यू० जी० एस० 5000		एस० ई० पी० 91	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
तालिका क						
पूँजी						
यूनिट पूँजी (टिप्पणी 6)	19247.84	19366.08	27721.40	27665.71	28590.92	28619.21
यूनिटों की बिक्री पर आबेदन राशि	1.06	24.99	0.30	24.57	2.64	11.35
योग	19248.90	19391.74	27721.70	27690.28	28593.56	28630.56
*यूनिटों की संख्या (लाख में)						
प्रत्येक यूनिट का अंकित मूल्य	₹ 10/-	₹ 10/-	₹ 10/-	₹ 10/-	₹ 10/-	₹ 10/-
तालिका ख						
प्रारक्षित बिधि और अधिशेष राजस्व विनि- योजन लेखा						
पिछले तुलनपत्र के अनुसार अधिशेष	4897.26	287.67	3478.00	—	6893.85	43.74
जमा/(तामे) लेखा के अनुसार शेष	654.92	4609.59	911.00	3478.00	1248.00	6850.11
कटाएँ : पुनर्बरीद पर देय प्रीमियम	125.51	—	—	—	48.66	—
योग	5420.67	4897.26	4389.00	3478.00	8094.09	6893.85
तालिका ग						
बाबू देयताएँ और प्रावधान						
बाबू देयताएँ						
विविध लेनदार—अन्य	90.77	50.01	102.36	267.00	3.67	14.89
विविध लेनदार—अधिकार वाजता	164.86	693.09	93.31	256.82	357.20	238.01
निवेश की खरीद की संविदाएँ	9.64	189.00	1.46	190.59	3.17	159.73
अधियों के अनुसार बैंक बाबू खाते से अधिक आहरण	54.20	1176.89	16.60	785.16	14.26	1170.44
प्राप्त अग्रिम आय	—	—	—	—	—	—
अन्य योजनाओं को देय (शुद्ध)	64.62	149.08	129.15	441.18	334.16	155.74
अन्तर कार्यालय समायोजन	11.04	10.70	—	3.88	—	—
	395.13	2268.77	342.78	1943.63	714.46	1738.80
प्रावधान						
कराया और संविषय के लिये प्रोद्भूत आय	—	—	—	—	6.14	—
निवेशों की मूल्य के लिये मूल्यह्रास	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	6.14	—
योग (क+ख)	395.13	2268.77	342.78	1943.63	720.60	1738.88

भाग के रूप में संवरन लाभिकाए

(रुपय लाखों में)

एम०ई०पी० 92		एम० ई० पी० 93		सी० जी० यू० एस० 91		सी० जी० यू० एस० 92	
30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	
127351.21	64206.23	37797.55	12348.24	12343.31	469493.74	—	
85.57	60993.18	1435.19	0.51	7.81	1717.07	365542.84	
127436.78	125199.41	39232.74	12348.75	12351.12	471210.81	365542.04	
12735.12	6420.62	3779.76	123.48	123.43	46969.37	—	
रु० 10/-		रु० 10/-		रु० 100/-	रु० 10/-		
(706.59)	—	—	4119.55	31.23	571.28		
2795.06	(706.59)	966.54	670.88	4080.32	(9766.30)	571.28	
0.54	—	—	1.92	—	—	—	
2087.93	(706.59)	966.54	4787.71	4119.55	(9195.02)	571.28	
57.08	2741.37	545.55	6.43	35.34	1595.12	9703.18	
288.08	691.97	207.72	26.45	216.78	2933.79	411.09	
812.17	3885.90	2599.05	29.04	244.71	403.42	3651.94	
256.07	7370.35	258.40	2.25	805.05	1402.95	22977.03	
—	20.16	—	—	—	—	2439.45	
6354.01	5794.95	567.40	—	1404.45	—	—	
—	—	929.18	—	0.70	—	864.00	
7767.41	20504.70	5107.38	64.17	2707.03	6335.28	40046.69	
3.34	—	—	1.84	—	1.13	—	
—	—	—	—	—	28800.00	—	
3.34	—	—	1.84	—	28801.13	—	
1770.75	20504.70	5107.38	66.91	2707.03	35136.41	40046.69	

	यू० जी० एस० 200		यू० जी० एस० 5000		एम० ई० पी० 91
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993
तालिका ब					
निवेश (उपलिखित लागत पर)					
डिबेंचर और बॉन्ड	565.58	1280.40	765.70	551.63	34893.91
हॉल्डिटी शेयर	23621.91	22091.83	30449.02	29501.34	1134.58
अधिकार पात्रता	164.86	693.09	93.21	256.82	357.20
योग	24352.35	24065.32	31307.93	30309.79	36385.69
भाव निवेशित (लागत पर)					
भाव अनिवेशित (लागत पर)	23099.87	18697.43	29708.19	21633.38	34458.34
भाव अनिवेशित (लागत पर)	1253.28	5367.89	1599.74	8676.41	1927.35
फ	24352.35	24065.32	31307.93	30309.69	36385.69
भाव निवेशित (बाजार मूल्य)					
भाव अनिवेशित (मूल्यांकन पर)	36923.72	45020.00	40595.87	41778.00	51870.43
भाव अनिवेशित (मूल्यांकन पर)	1382.72	7544.00	2099.83	9585.46	2325.97
ख	38306.44	52564.00	42695.70	51363.46	54196.40
निवेशों की मूल्य वृद्धि मूल्यहास					
ख-क	13954.09	28498.68	11387.77	21053.67	17810.71
अपूर्ण ऋण संविदा सहित					
अपूर्ण बिक्री संविदा छोड़ कर	9.64	189.00	1.46	190.59	3.17
अपूर्ण बिक्री संविदा छोड़ कर	21.67	30.32	102.47	—	5.77
तालिका द					
जमा और अन्य निवेश					
मुद्रा बाजार बाध्यताएं	87.00	1716.00	184.00	1992.00	342.00
योग	87.00	1716.00	184.00	1992.00	342.00
तालिका घ					
बालू प्राप्ति					
बालू में बालू खाता शेष	35.14	20.44	19.00	14.43	7.89
बैक शेष	—	104.00	—	29.29	—
विविध वेमदार	17.57	16.34	11.36	10.28	4.75
निवेश बिक्री की संविदाएं	62.08	82.37	193.81	—	7.00
बकाया व प्रीव्यूत आय	132.25	114.70	120.30	70.98	167.76
शेयर/ऋणपत्र की संविदाएं	—	—	—	—	—
अन्य योजनाओं से प्राप्त (शुद्ध)	—	—	—	—	—
अंतर कार्यालय समायोजन	—	—	4.06	—	35.01
योग	247.04	337.85	348.83	122.98	442.41

(रुपये लाखों में)

एम० ई० पी० 92		एम० ई० पी० 93		सी० जी० यू० एस० 91		सी० जी० ई० एस० 92	
30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993	30-6-1992	30-06-1993	30-06-1992
1225.97	8384.65	773.68	228.37	772.82	729.93	10193.67	441.61
33304.91	122471.76	106923.87	34446.22	15987.06	14654.47	421287.92	118949.42
238.01	288.03	691.97	207.72	26.45	216.78	2933.79	411.09
34768.89	131144.49	108389.52	34882.31	16786.33	15592.18	434415.38	119802.12
27975.72	119313.08	88135.49	34279.55	15499.32	11086.51	414419.46	87079.66
6793.17	11831.41	28254.83	682.76	1227.01	4305.67	20064.90	32722.56
34768.89	131144.49	108389.52	34882.31	16786.33	15592.19	434415.38	119802.12
62692.00	124449.91	184958.60	34379.93	20826.89	22919.00	383587.58	119262.00
7988.00	13014.14	28832.10	773.21	1537.62	5209.00	22197.80	33571.00
70680.00	137464.85	133782.70	35153.14	22384.21	28128.00	405615.38	152833.00
35911.11	6319.56	25393.18	270.83	5597.88	12535.82	28800.00	33030.88
159.73	812.17	3885.90	2599.05	29.04	244.71	403.42	3651.94
9.43	—	—	—	10.92	18.13	—	—
1742.00	609.00	29047.00	8665.00	44.00	2891.00	35266.00	26825.00
1742.00	609.00	29047.00	8665.00	44.00	2891.00	35266.00	26825.00
17.41	279.01	1213.23	357.71	7.24	17.99	3.61	—
75.38	—	882.09	—	—	294.04	—	104.08
11.84	15.86	39.86	2.98	0.95	0.41	147.87	0.27
11.14	—	—	—	29.23	51.30	—	—
119.28	877.17	203.02	365.55	99.80	61.28	1245.85	338.30
—	3.36	—	—	0.37	0.37	2.87	—
—	—	—	—	10.17	—	15453.31	9607.40
—	270.37	1583.13	—	0.10	—	1467.72	—
235.05	1445.77	3903.33	726.24	147.86	425.39	18321.23	9050.05

	यू० जी० एस० 200		यू० जी० एस० 5000		एस० ई० पी० 91	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
तालिका छ						
आव्यक्त राजस्व व्यय						
पिछले सुलस पत्र के अनुसार शेष	437.93	558.51	685.15	—	517.27	585.12
जोड़ : वर्ष के दौरान आव्यक्त	—	—	—	745.24	—	—
बढ़ाएँ : पिछले वर्ष के समायोजन		66.96	—	—	—	8.73
बढ़ाएँ : वर्ष में अपलिखित राशि	53.62	53.62	72.12	60.10	59.12	59.12
योग	384.31	437.93	613.02	685.14	458.15	517.27

(रुपये लाखों में)

एम० ई० पी० 92		एम० ई० पी० 93		सी० जी० यू० एम० 91		सी० जी० यू० एम० 92	
30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1992
3657.67	—	—	269.13	234.85	9053.64	—	—
1024.89	3845.24	1081.27	—	99.08	1643.85	9301.82	—
64.37	—	—	—	17.08	43.86	—	—
521.99	187.57	48.16	44.85	47.72	1504.04	248.18	—
4096.20	3857.67	1033.11	224.28	269.13	9149.59	9053.64	—

30 जून, 1993 का तुलन पत्र

(रुपये लाखों में)

विवरण	तात्कालिक	एम० यू० एस० 92		भार० यू० एस० 92		यू० एस० 92		बी० जी० बी० एम० आई० पी० 92		आई० एफ० आई० एम० एस० 93		एस० सी० यू० पी० 93	
		30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
वेपसाएं													
पूर्वः	क	1398.32	29505.11	30222.75	32.87	24530.00	1090.40						
प्रभारित निधि और प्रविशेष	ख	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.92)	412.22	(132.39)						
अन्य वेपसाएं और प्रावधान	ग	187.74	16042.54	1065.35	3.02	458.17	114.27						
योग		1531.70	46243.88	30808.01	30.97	25400.39	1080.38						
धास्तियां													
निवेश	घ	361.22	25266.81	29567.01	—	10022.06	—						
जमा और अन्य निवेश	ङ	1168.00	14524.80	435.00	21.00	12070.00	601.00						
बाकू धास्तियां	च	2.48	6452.27	806.00	9.97	3308.33	479.38						
योग		1531.70	46243.88	30808.01	30.97	25400.39	1080.38						

लेखों पर टिप्पणियां 'ख'

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का समाकलित भाग है ।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते यंबाभाई एंड जस्टुभाई सनदी लेखाकार	कृते एस० के० मित्तल एंड कं० सनदी लेखाकार	सी० जी० मारेख महाप्रबंधक लेखा और संसाधन प्रबंध	डा० एस० ए० कवे अध्यक्ष	के० एन० आरमारामाणी कार्यपालक न्यासी
एम० रामचंद्रन भागीदार	एस० के० मित्तल भागीदार	एस० एच खान	जे० बी० शेटी	एस० एस० तारापोर
	डी० एस० भार० सुर्वी संयुक्त महाप्रबंधक लेखा और संसाधन प्रबंध			
			एम० एन० अंबूसरिया न्यासी	डा० पी० जे० नायक न्यासी

बम्बई

दिनांक : 9 अक्टूबर, 1993

30 जून, 1993 को समाप्त वर्ष/प्रवर्ष का राजस्व लेखा

(रुपये लाख में)

	एक.यू.एस. 92	घर.यू.एस. 92	यू.एस. 92	बी.जी.बी. एस.आई.पी. 92	आई.आई.एस. एक.यू.एस. 93	एस.सी.यू. पी. 93
	चालू वर्ष	चालू प्रवर्ष	चालू प्रवर्ष	चालू प्रवर्ष	चालू प्रवर्ष	चालू प्रवर्ष
आय						
लाभार्थ	1.68	6.89	62.32	—	2.48	—
व्याज	84.46	1940.83	546.33	0.07	609.78	0.57
निवेशों को विक्री/सोपान पर लाभ/हानि (शुद्ध)*	—	—	121.18	—	—	—
अन्य आय	—	0.09	1.50	—	—	—
‘क’	86.14	1947.81	731.33	0.07	612.26	0.57
घटाएं :						
निवेश के मूल्य पर मूल्यह्रास के लिए प्रवर्धन	—	—	371.41	—	—	—
‘ख’	—	—	371.41	—	—	—
योग (क-ख)	86.14	1947.81	359.92	0.07	612.26	0.57
व्यय						
वेतन, घर, प्रविष्टि निधि में अंशदान और उपदान	0.71	44.43	23.80	—	—	—
कार्यालय व्यय	8.86	130.84	209.93	1.95	0.41	9.37
प्रचार व्यय	108.75	161.91	7.75	2.14	36.62	105.15
एजेन्सियों को कमीशन	14.43	717.97	296.72	—	61.32	15.28
स्वाम्य शुल्क, प्रभारिता और बैंक प्रचार	4.25	122.67	226.24	0.01	40.07	0.31
विकास प्रारंभित निधि में अंशदान	3.50	73.76	75.57	0.08	61.32	2.75
	140.50	1251.58	840.01	4.18	200.04	132.86
व्यय से अधिक आय राजस्व विनियोजन लेखों में अंतरित	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.11)	412.22	(132.29)
योग	86.14	1947.81	359.92	0.07	612.26	0.57
*अंतर योजना कारोबार पर लाभ/हानि (शुद्ध)	—	—	—	—	—	—

30 जून, 1993 को समाप्त वर्ष/अवधि के लिए राजस्व विनियोजन लेखा

(रुपये लाख में)

	एच०यू०एम० 92	आर०यू०एम० 92	यू०एस० 92	सी०जी०वी०एम० आई०पी० 92	आई०आई०एस० एच०यू०एम० 93	एस०सी०यू० पी० 93
	चाल वर्ष	चालू अवधि	चालू अवधि	चालू अवधि	चालू अवधि	चालू अवधि
राजस्व लेखों से अंतरित शेष	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.11)	412.22	(132.29)
योग	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.11)	412.22	(132.29)
वर्ष के लिए धाय वितरण	—	—	—	0.81	—	—
संलग्न पत्र में लाये गये शेष	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.92)	412.22	(132.29)
योग	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.11)	412.22	(132.29)

हमारे समितियों के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते चंदाभाई एण्ड जस्तुभाई
मनवी लेखाकारकृते एस० के० नितेश एण्ड क०
मनवी लेखाकारसी० जी० पारेख
महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंधडा० एस० ए० बबे
अध्यक्षके० एन० आस्मारामाणी
कार्यपालक न्यासीडा० एस० आर० भूता
संयुक्त महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंधएन० एन० जंबूसरिया
न्यासीडा० पी० जे० नायक
न्यासी

बनारस

दिनांक : 9 अक्टूबर, 1993

30 जून, 1993 के तुलनपत्र के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

	एचयूएस-92	मास्कुएस-92	यूएस92	बीजीसीएमआई पी 92	आई घाई एम एफ यूएस 93	एन०सी०यू०पी०93
	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993
तालिका 'क'						
पूंजी						
यूनिट पूंजी* (टिप्पणी 6)	1398.32	29321.63	30221.27	29.93	24530.00	22.09
यूनिटों की बिक्री पर प्राप्ति राशि	—	183.48	1.48	2.94	—	1076.31
योग	1398.32	29505.11	30222.75	32.87	24530.00	1098.40
*यूनिटों की संख्या (लाख में)	13.98	2932.16	3022.13	2.99	2453.00	2.21
प्रत्येक यूनिट का अंकित मूल्य	100/-	₹ 10/-	₹ 10/-	₹ 10/-	₹ 10/-	₹ 10/-
तालिका 'ख'						
प्रारम्भिक और अग्रिम राजस्व विनियोजन लेखा						
जमा (नामे) लेखा के अनुसार शेष	(54.36)	696.23	(400.09)	(4.92)	412.22	(132.29)
योग	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.92)	412.22	(132.29)
तालिका 'ग'						
जालू देयताएं और प्रावधान						
जालू देयताएं						
विविध देयताएं—अग्र	41.94	295.24	151.52	1.32	85.89	110.38
विविध देयताएं—अधिकार प्राप्तता	1.08	9.54	170.92	—	31.92	—
निवेश की खरीद के लिए संविदा	—	41.70	251.51	—	254.35	—
बहियों के अनुसार बैंक जालू खाता से						
अधिक ब्राह्मण	2.97	5178.85	39.64	1.70	11.85	2.86
अल्प योजनाओं की देय (शुद्ध)	126.93	10517.21	80.32	—	—	1.03
अन्तर कार्यालय समायोजन	14.82	—	0.01	—	74.26	—
'क'	187.74	16042.54	693.94	3.02	458.17	114.27
प्रावधान						
निवेश की शून्य में मूल्य ह्रास	—	—	371.41	—	—	—
'ख'	—	—	371.41	—	—	—
योग (क+ख)	187.74	16042.54	1065.35	3.02	458.17	114.27
तालिका 'घ'						
निवेश (लागत या बटी लागत पर)						
बिबेंबर और बाब @	2.19	14028.47	2585.86	—	163.71	—
इन्विस्टी सेयर @	357.95	5231.80	2610.23	—	4026.43	—
अधिकार प्राप्तता	1.08	9.54	170.92	—	31.92	—
सावधिभूत	—	5997.00	—	—	5000.00	—
योग	361.22	25266.81	29567.01	—	10022.06	—
निवेदित भाग लागत पर)	356.84	2968.86	26764.48	—	4806.67	—
अतिवेदित भाग (लागत पर)	4.38	22297.95	2802.53	—	5215.39	—
'क'	361.22	25266.81	29567.01	—	10022.06	—
निवेदित भाग (बाजार मूल्य)	360.89	3628.67	26127.55	—	4831.94	—
अनिवेदित भाग (मूल्यानक पर)	5.90	23426.61	3068.05	—	5267.60	—
'ख'	366.79	27057.28	29195.60	—	10099.54	—
निवेदित मूल्य में वृद्धि / (कमी-) (घ-क)	5.57	1790.47	(371.41)	—	77.49	—
@ किसी संविदा सहित, जो पूरी होनी है	—	41.70	251.51	—	—	254.35
@ किसी संविदा को छोड़कर, जो पूरी होनी है	—	—	614.53	—	—	—

(रुपए लाख में)

30 जून 1993 को समाप्त वर्ष/वर्षाधि का राजस्व लेखा

	एचयूएस 92	आरयूएस 92	यूएस 92	बीजीबीएमआई पी 92	आईआईएसएफ एस 93	एससीयूपी 93
	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993
तालिका 'ड'						
जमा और अन्य निवेश						
मुद्रा बाजार बाध्यताएं	1168.00	3184.00	435.00	21.00	7070.00	601.00
कम्पनियों में	—	11420.80	—	—	5000.00	—
योग	1168.00	14524.80	435.00	21.00	12070.00	601.00
तालिका 'ख'						
बालू अस्तित्वा						
बैंक के बालू खाता में शेष	0.45	5251.54	1.28	0.55	294.13	233.89
शेष चेक	—	—	—	—	—	63.00
विविध देनदार	0.48	88.52	10.20	0.05	0.02	0.64
निवेशों की बिक्री के लिए सभिया	—	—	735.71	—	—	—
बकिया और प्रोद्भूत भाग	1.55	597.67	58.81	0.01	228.47	0.14
अन्य योजनाओं से प्राप्य (शुद्ध)	—	—	—	9.36	2785.71	—
अन्तर कार्यालय समायोजन	—	414.27	—	—	—	181.61
योग	2.48	6452.27	806.00	9.97	3200.33	479.38

30 जून, 1993 का तुलन पत्र

(रुपए लाखों में)

तालिका	मास्टर शेयर	मास्टर शेयर प्लस 1991	मास्टर शेयर 1993	ग्रैंड मास्टर
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
देयताएं				
पूँजी	34992.14	34992.14	100015.86	98209.74
प्रारक्षित निधि और अभिषेक	28989.46	22841.74	1468.08	(756.98)
बालू देयताएं और प्रायश्चित्त	625.70	10436.28	996.80	5944.66
योग	64607.30	68270.16	102480.84	104397.42
अस्तित्वा				
निवेश	59070.65	56052.57	99387.24	98299.90
जमा और अन्य निवेश	4728.00	11206.00	639.00	4397.00
बालू अस्तित्वा	808.65	923.22	447.61	1643.88
आस्त्वित्त राजस्व व्यय	—	88.22	2006.99	2056.64
अन्य अस्तित्वा	—	0.15	—	—
योग	64607.30	68270.16	102480.84	104397.42

लेखों पर विवरणियाँ सहायपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का समाकलित भाग है।

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार				
कुले चन्दाभाई एण्ड जस्टिस	कुले एस० के० मिलन एण्ड कं	सी. बी. पारेख	डा. एस. ए. रवे	के. एस. आनंदराभाणी
सनदी लेखाकार	सनदी लेखाकार	महाप्रबन्धक	अध्यक्ष	कार्यपालक न्यासी
एन. रामचन्द्रन	एस० के० मिलन भागीदार	डी. एस. आर. मूर्ति	एम. एल. खान	एल. एस. तारापोर
सागीदार		समुक्त महाप्रबन्धक	एन. एन. जाबूसरिया	
अध्यक्ष		लेखा और संसाधन प्रबन्ध	न्यासी	डा. पी. जे० नाथक
वित्तिक : 9 अक्टूबर 1993				न्यासी

30 जून, 1993 को समाप्त वर्ष/प्रवधि का राजस्व लेखा

(रुपए लाखों में)

	मास्टर शेयर 1986		मास्टर शेयर		मास्टर शेयर 1993 ग्रेड मास्टर 1993	
	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले प्रवधि	चालू प्रवधि	चालू प्रवधि
आय :						
सामांश	1604.05	1447.49	1470.45	275.55	33.33	12.05
ब्याज	1062.21	2412.50	294.10	1327.32	659.88	6.00
निवेशों की बिक्री पर क्रयों पर						
लाभ/(हानि) शुद्ध	3730.43	23889.67	1037.07	—	—	—
अन्य आय	0.16	0.11	0.01	0.01	0.83	—
	6396.85	27549.77	2801.63	1602.88	694.04	18.05
घटाएँ :						
संविद्ध बकाया और प्रोदभूत आय के लिए प्रावधान	9.16	6.13	15.01	—	—	—
योग	6387.69	27543.64	2786.62	1602.88	694.04	18.05
व्यय :						
वेतन, पक्ष, भविष्य निधि में						
अंशदान और भादान	26.35	25.04	—	70.34	—	—
कार्यालय व्यय	104.46	254.14	72.84	98.64	7.08	—
प्रचार व्यय	—	1.24	1.70	—	—	—
स्टाम्प शुल्क, अभिरक्षा और बैंक प्रसार	29.98	228.87	8.81	219.41	107.10	25.52
प्रचल आस्तियों का मूल्य ह्रास	0.15	0.06	—	—	—	—
अपलिखित भविष्यगत राजस्व व्यय	88.22	88.21	354.17	179.96	70.99	6.76
विकास प्रारंभित निधि में अंशदान	—	—	—	248.25	111.55	17.02
ब्याज †	—	1437.73	—	1543.26	—	—
व्यय से अधिक (कम) आय राजस्व विनियोजन लेख में अन्तरित	249.15	2035.29	537.52	2359.86	376.72	49.38
	6138.54	25500.35	2249.10	(756.98)	317.32	(31.25)
योग	6387.69	27543.64	2786.62	1602.88	694.04	18.05

‡मास्टर योजना कारोबार में लाभ/हानि शुद्ध

3691.20 18335.40 1037.07

†सरकारी क्षेत्र के उद्यमों के शेयर अर्जन के लिए अभिवृत्त राशि पर विभिन्न योजनाओं को ऐसे शेयरों के आबंटन की विधितक यूनिट योजना 1964 को प्रवृत्त ब्याज।

30 जून, 1993 को समाप्त वर्ष/प्रवधि के लिए राजस्व विनियोजन लेखा

(रुपए लाखों में)

	मास्टर शेयर 1986		मास्टर शेयर प्लस 1991		मास्टर शेयर 1993 ग्रेड मास्टर 1993	
	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले प्रवधि	चालू प्रवधि	चालू प्रवधि
राजस्व लेख से अन्तरित शेष राशि जोड़/ (घटाएँ) : पिछले प्रवधि के समायोजन	6138.54	25508.35	2249.10	(756.98)	317.32	(31.25)
	9.18	3.67	(24.04)	—	—	—
योग	6147.72	25512.02	2225.06	(756.98)	317.32	(31.25)
वर्ष हेतु आय का संवितरण सामान्य प्रारंभित निधि में अन्तरित	—	6298.59	—	—	—	—
तुलन पत्र में शेष ले जाया गया	—	19213.43	—	—	—	—
	6147.72	—	2225.06	(756.98)	317.32	(31.25)
योग	6147.72	25512.02	2225.06	(756.98)	317.32	(31.25)

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते चन्द्राभाई एण्ड जम्स भाई	कृते एस० के० मित्तल एण्ड क०	सी० जी० पारेख	डा० एस० ए० ववे	के० एन० आस्मारामाणी
सनदी लेखाकार	सनदी लेखाकार	महाप्रबन्धक	अध्यक्ष	कार्यपालक न्यासी
एन० रामचन्द्रन भागीदार	एस० के० मित्तल भागीदार	लेखा और संसाधन प्रबन्ध	एस० एण्ड० खान	जे० बी० मोदी
		जी० एस० आर० मति	एन० एन० जंबूसारिया	डा० पी०जे० नायक
		संयुक्त महाप्रबन्धक	न्यामी	न्यासी
		लेखा और संसाधन प्रबन्ध		

बम्बई :

दिनांक : 9 अक्टूबर, 1993

न्यासी

30 जून, 1993 के तुलनपत्र के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

(रुपए लाखों में)

	मास्टरशेयर 1986		मास्टरशेयर प्लस 1991		मास्टरशेयर 1993	ग्रेडमास्टर 1993
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993
तालिका 'क'						
पूंजी						
यूनिट पूंजी (टिप्पणी 6)	34992.11	34992.14	99498.36	74933.50	35516.12	—
यूनिटों की बिक्री पर अविदित राशि	—	—	517.60	24276.24	9105.51	6805.96
योग	34992.14	34992.14	100015.96	99209.74	44621.63	6805.96
*यूनिटों की संख्या (लाख में)	3499.21	3499.21	9949.84	7493.35	3551.61	—
प्रत्येक यूनिट का अंतिम मूल्य	₹ 10/-	₹ 10/-	₹ 10/-	₹ 10/-	₹ 10/-	₹ 10/-
तालिका 'ख'						
प्रारक्षित निधि और अधिशेष						
संबन्धित प्रारक्षित निधि						
पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष	22841.74	13635.41	—	—	—	—
घटाएँ वर्ष के दौरान पंजीकृत	—	10007.10	—	—	—	—
जोड़ें : राजस्व विनियोजन लेखा से अन्तरित	—	19213.43	—	—	—	—
₹ 22841.74	22841.74	—	—	—	—	—
मास्टरशेयर पूंजी प्रारक्षित प्रीमियम						
पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष	—	1656.94	—	—	—	—
घटाएँ : वर्ष के दौरान पंजीकृत	—	1656.94	—	—	—	—
₹ —	—	—	—	—	—	—
राजस्व विनियोजन लेखा						
पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष	—	—	(756.98)	—	—	—
जमा/(नाश) लेखा अनुसार शेष	6147.72	—	2225.06	(756.98)	317.32	(31.25)
₹ 6147.72	—	1468.08	(756.98)	317.32	(31.25)	(31.25)
योग (क+ख+ग)	28989.46	22841.72	1468.08	(756.98)	317.32	(31.25)
तालिका 'ग'						
खालू देयताएं और प्रावधान						
खालू देयताएं						
विविध लेनदार—अन्य	70.41	70.32	268.81	1904.62	797.95	277.86
विविध लेनदार—अधिकार प्राप्ति	61.58	1402.23	699.69	1127.66	274.70	28.17
निवेश की खरीद की संविदाएं	130.96	235.12	2.76	286.42	419.96	828.87
बहियों के अनुसार बैंक खातों						
से अधिक ग्राहक	33.24	1586.21	—	2625.96	118.58	—
अदावी आय विवरण	313.82	166.54	—	—	—	—
अन्य योजनाओं को देय (गुज)	0.36	671.14	10.53	—	—	141.36
₹ 610.41	4131.56	981.79	5944.66	1611.19	1268.26	1268.26
प्रावधान						
बकाया और संविध समझे गए						
प्रोदभूत आय	15.29	6.13	15.01	—	—	—
आय वितरण के लिए	—	6298.59	—	—	—	—
₹ 15.29	6304.72	15.01	—	—	—	—
योग (क+ख+ग)	625.70	10436.28	996.80	5944.66	1611.19	1268.26

(द्वितीय भाग में)

	मास्टरशेयर 1988		मास्टरशेयर पत्र 1991		मास्टरशेयर 1993	रेडमास्टर 1993
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
तालिका घ						
निवेश (लागत पर या मुख्य-हामिश लागत पर)						
डिविडेंड और बॉन्ड (घ)	3771.10	3304.09	2884.60	702.07	51.89	—
इक्विटी शेयर (घ)	55237.97	51346.25	96002.95	94469.57	39836.07	4251.57
अधिकार पत्रावली	61.58	1402.23	6995.69	1127.68	274.70	28.17
योग	59070.65	56052.57	99387.24	96299.90	40162.66	4279.74
भाग निवेशित (लागत पर)						
भाग अनिवेदित (लागत पर)	52206.08	34643.01	93165.13	70069.48	39872.44	4253.07
भाग अनिवेदित (लागत पर)	6864.57	21409.56	6222.11	26230.42	290.22	26.67
क	59070.65	56052.57	99387.24	96299.90	40162.66	4279.74
भाग निवेशित (बाजार मूल्य)						
भाग अनिवेदित (मूल्योक्त पर)	126585.67	155367.08	124879.18	125394.00	40416.11	4353.32
भाग अनिवेदित (मूल्योक्त पर)	7386.08	23739.00	7501.06	26286.00	355.55	34.33
ख	133971.75	179106.00	132380.24	151680.00	40771.66	4387.65
निवेशों की मुख्य वृद्धि-मध्यम (ख-क)	74901.10	123053.43	23993.00	55380.10	609.00	107.91
तालिका छ						
शेयर और अन्य निवेश						
मूदा बाजार वास्तविकता	4728.00	11206.00	639.00	4397.00	3915.00	2457.00
योग	4728.00	11206.00	639.00	4397.00	3915.00	2457.00
(अ) पूर्ण त्रय संविदा मन्त्रि	130.96	235.12	2.76	386.42	419.86	820.87
(अ) अपूर्ण त्रित्री संविदा को छोड़कर	3.79	21.93	—	—	—	—
तालिका ज						
आल आस्तियां						
बैंकों में आल खाता शेष	281.43	63.49	4.13	5.08	12.01	847.65
बैंक शेष	—	373.82	—	79.46	—	—
विशेष देनदार	53.12	18.72	47.20	281.11	56.32	0.07
निवेश वित्री हेतु संविदा	6.69	22.93	—	—	—	—
बकाया और प्रोद्भूत आय	467.41	445.26	382.75	219.37	30.61	13.42
शेयर/डिविडेंड आवेदन राशि	—	—	13.53	14.14	—	—
अन्य योजनाओं से प्राप्ति (शुद्ध)	—	—	—	1044.72	949.46	—
अन्य कार्यालय समायोजन	—	—	—	—	372.10	157.76
योग	808.65	932.22	447.61	1643.88	1420.50	1018.90

(रुपये लाखों में)

	मास्टरशेयर 1986	मास्टरशेयर प्लस 1991	मास्टरशेयर 1993	ग्रेडमास्टर 1993
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
प्राधिकृत				
आस्थगित राजस्व व्यय				
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष	88.22	176.43	2056.64	—
जोड़ : वर्ष के दौरान आस्थगित राशि	—	—	331.17	2236.60
घटाएँ : पिछले वर्ष के समायोजन	—	—	26.65	—
घटाएँ : वर्ष के दौरान अप्रिलिखित राशि	88.22	88.21	354.17	179.96
योग	—	88.22	2006.99	2056.64
			1051.98	287.33

तालिका ज
मचल भास्तिया (मास्टरशेयर 1986)

लागत पर सकल राशि	मूल्यांकन	शुद्ध
ज्योरे	30 जून 1992 को	30 जून 1993 को योग
	30 जून, 1992 को	वर्ष 1992-93 के लिए
	30 जून, 1993 को योग	30 जून, 1993 को योग
	30 जून 1993 को योग	30 जून, 1992 को
कार्यालय उत्तर-पश्चिम	0.51	0.51
साज और सज्जा	0.09	0.09
	0.60	0.60
	0.45	0.15
	0.60	0.15

भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम 1963 के अन्तर्गत स्थापित
30 जून 1993 को समाप्त वर्ष/अवधि के लेख के
भाग के रूप में टिप्पणियाँ

तालिका 'अ'

1. क. संविदा मूल्य पर एक वर्ष से अधिक समय से शेयर, डिबेंचर और बांडों की खरीद की अपूर्ण संविदाओं से संबंधित राशि :

(रु० लाख में)

	30-6-93 को	30-6-92 को
1. यूनिट योजना 1964	299.10	242.76
2. यूनिट योजना 1971	3.47	—
3. सी आर टी एस 1981	24.88	—
4. सी जी जी एफ 1986	1.73	—
5. एम आई एस पूल	24.30	—
6. जी आई एस डपूल	0.96	—
7. एम आई एस जी 1990 पूल	5.54	7.34

8. जी एम आई एस पूल	0.12	—
9. डी आई यू एस 1990	6.26	—
10. डी आई यू एस 1991	0.04	—
11. यू जी एस 2000	9.64	8.02
12. यू जी एस 5000	1.46	—
13. एम ई पी 1991	3.12	—
14. एम ई पी 1992	55.13	—
15. सी जी यू एस (मास्टरशेयर) 1991	29.04	11.06
16. सी जी यू एस (मास्टरशेयर) 1992	54.04	—
17. एम एफ 1986 (मास्टर शेयर)	33.32	28.93
18. मास्टर शेयर प्लस	2.76	—

उक्त में से, शेयर, डिबेंचर और बांडों की खरीद की संविदाओं जो अभिरक्षकों/वक्ताओं में सूचना के अभाव में दो वर्षों से अधिक समय से अपूर्ण हैं की राशि :—

(रु० लाख में)

	30-6-93 को	30-6-92 को
1. यूनिट योजना 1964	233.93	148.97
2. सी जी यू एस (मास्टरगेन) 1991	0.07	—
3. यू जी एस 2000	8.02	—
4. एम आई एस जी 1990 पूल	5.54	—
5. एम एफ 1986 (मास्टर शेयर)	28.78	26.03

ख. संविदा मूल्य पर एक वर्ष से अधिक समय से शेयर, डिबेंचर और बांडों की बिक्री की अपूर्ण संविदा की राशि :—

(रु० लाख में)

	30-6-93 को	30-6-92 को
1. यू एस 1964	1024.42	502.22
2. यू जी एस 2000	62.08	7.73
3. सी जी यू एस 1991	29.12	—
4. एम आई पी 1991	7.00	—
5. एम आई एस जी 1990 पूल	9.27	—
6. एम एफ 1986 (मास्टर शेयर)	5.57	4.56

उक्त में से, शेयर, डिबेंचर और बांडों की बिक्री की संविदाओं, जो दो वर्ष से अधिक समय से अपूर्ण हैं, की राशि :—

(रु० लाख में)

	30-6-93 को	30-6-92 को
1. यू एस 1964	498.14	356.94
2. यू जी एस 2000	6.66	—
3. एम एफ 1986 (मास्टर शेयर)	4.56	—

2. इस वर्ष ट्रस्ट ने अपनी विभिन्न योजनाओं के अन्तर्गत भारत सरकार से नीलामी में 1,44,959.48 लाख रु० की कुल लागत पर सरकारी क्षेत्र के उद्यमों के शेयर अजित किये हैं। पूरी राशि का भुगतान कर दिया गया है और संबंधित योजनाओं में किये गये निवेश में शामिल कर ली गई है। सरकारी क्षेत्र के उद्यमों के शेयरों की

गुणवत्ता की लक्षित स्थिति 30 जून 1993 को निम्नलिखित है :—

लागत
(रु० लाख में)

1. यूनिट योजना 1964	107652.44
2. यूनिट योजना 1971	850.00
3. एम आई पी 1992	2550.00
4. सी जी यू एस (मास्टरगेन) 1992	22105.00
5. जी एम आई एस-बी 1992 पूल	850.00
6. आर यू एस 1992	2551.00
7. यू एस 1992	3401.00
8. मास्टरशेयर 1993	5000.05
	144959.49

3. ट्रस्ट की सभी योजनाओं से संबंधित निवेश ट्रस्टी द्वारा नियुक्त अभिरक्षकों की सुरक्षित अभिरक्षा में एक साथ रखे गये हैं। अभिरक्षकों में प्राप्त धारण प्रमाण पत्रों के अनुसार किये गये कुल निवेश और पास के निवेश की ट्रस्ट के अभिलेख के साथ तुलना करने पर पिछले वर्षों से लगातार आ रही भिन्नताओं के साथ, अंतर पाया गया। पूर्ण विवरण के अभाव में अंतर की सही मात्रा जान नहीं की जा सकती। ट्रस्ट में निरंतर मिलान प्रणाली विद्यमान है। जब अंतर का समाधान हो जाता है, तो आवश्यकता-नुसार लेखा समायोजन कर लिया जाता है। सभी योजनाओं के अन्तर्गत धारित निवेश के संबंध में अंतिम रूप से निर्धारित त्रुटियों का समायोजन न्यायी मंडल के निर्णयानुसार यूनिट ट्रस्ट 1964 के लेख में किया जाएगा।

4. ट्रस्ट ने यूनिट योजना 1964, यूनिट योजना 1971, सी आर टी एस 1981, सी जी जी एफ 1986, एम आई एस पूल, जी आई यू एस पूल, एम आई एस जी 90 पूल, डी आई यू एस 1990, डी आई यू एस 1991 और जी एम आई एस पूल में संबंधित लाभान्वितों में चालू वर्ष से परिवर्तन किया है, जिसके अनुसार आय का प्रौढभवन वापिक सामान्य सभी की तिथि, जैसा पिछले वर्षों में था के स्थान पर लाभान्वितों के योग्य

5. क. अनेक बैंक खातों के समाधान विवरण से कनिष्ठ बकाया प्रविष्टियों का पता चलता है, जिनके पूर्ण विवरण उपलब्ध नहीं है। ट्रस्ट अपने अभिलेखों में ऐसी प्रविष्टियों का विवरण प्राप्त कर रहा है और संबंधित बैंकों के साथ लगातार अनुवर्ती कार्रवाई कर रहा है। पूर्ण विवरण प्राप्त होते ही प्रविष्टि समायोजन प्रविष्टियों की जाती है।

ख. आय विवरण के संबंध में यूनिट योजना 1964, सी आर टी एस 1981, एम आई एस पूल, जी आई यू एस पूल, एम आई एस जी 90 पूल और जी एम आई एस पूल के बैंक जेप की समायोजन प्रविष्टियां

बैंकों द्वारा नामे सूकता वारंट का मिलान नहीं होने के कारण नहीं की जा सकी है। मिलान का कार्य चल रहा है। और वितरण देयता और उनसे संबंधित बैंक खातों का समायोजन अभी तक उस सीमा तक नहीं किया गया है; जहाँ तक प्रविष्टियों का मिलान नहीं हुआ है।

6. कुछ शाखाओं में यूनिट योजना 1964 यूनिट योजना 1971, एम आई एस पूल, जी आई यू एस पूल और आर यू एस 1992 की यूनिट पूंजी मिलान का कार्य हो रहा है। तदनुसार, मिलान-कार्य पूरा होने पर उक्त योजनाओं की यूनिट पूंजी का परिणामी समायोजन किया जाता है।

ख. एम आई एस जी 90 पूल, जी एम आई एस पूल, जी एम आई एस बी 1992 पूल, एम ई पी-91, एम ई पी-92, एम ई पी-93, डी आई यू एस 90, यू जी एस 2000, यू जी एस 5000, सी जी यू एस (मास्टरगेन) 91, सी जी यू एस (मास्टरगेन) 92, यू एस 92 और मास्टरग्रोथ 93 के प्रारंभिक अभिलेख संबंधित योजना के रजिस्ट्रार द्वारा रखे जाते हैं। इनकी यूनिट पूंजी एजेंसी कमीशन और आय वितरण लेखों का मिलान नहीं किया गया है। अतः मिलान कार्य पूरा होने पर इन लेखों का परिणामी समायोजन किया जाता है।

ग. सी जी यू एस (मास्टरगेन) 92 में यूनिट की विषयी पर प्राप्त आवेदन राशि जिसका पंजीकरण अभी नहीं किया गया है, के विविध जमा खातों का मिलान लंबिन आवेदन पत्रों के साथ नहीं किया गया है एम आई एस जी 1990 पूल, जी एम आई एस पूल डी आई यू एस 1992, एम ई पी 1991, एम ई पी 1992 और ओम्नी योजना 1991 के कुछ विविध जमा खातों में नामे शेष हैं। इन खातों की छान बीन की जा रही है और इसका परिणामी समायोजन किया जाता है।

7. निवेश के रूप में रखे गये शेयर डिबेंचर और बांडो पर अनुभागी देयताएं निम्नलिखित हैं :—

(₹ लाख में)

	30-6-93	30-6-92
	को	को
	1	2
1. यूनिट योजना 1964	20188.67	14438.17
2. यूनिट योजना 1971	2.27	54.12
3. सी जी जी एफ 1986	4.24	2.49

	1	2
4. जी आई यू एस पूल	1.81	3450.24
5. एम आई एस पूल	2.19	0.81
6. एम आर एस जी 1990 पूल	100.23	100.23
7. जी एम आई एस पूल	121.91	114.07
8. डी आई यू एस 1990	80.31	70.12
9. डी आई यू एस 1991	18.07	25.66
10. यू जी एस 2000	269.81	331.62
11. यू जी एस 5000	308.09	153.24
12. एम ई पी 1991	458.74	175.65
13. एम ई पी 1992	943.60	615.86
14. सी जी यू एस (मास्टरगेन) 1991	151.77	76.64
15. सी जी यू एस (मास्टरगेन) 1992	4083.72	90.00
16. डी आई यू एस 1992	5.61	---
17. आई आई एस एफ यू एस	25.00	---
18. मास्टरगेड 1993	25.00	---
19. मास्टरगेन प्लस (मास्टर-प्लस)	838.32	---
20. एम ई पी 1993	96.88	---
21. एम यू एस 1992	2.19	---
22. सी आर डी एस 1981	879.82	---
23. यू एस 1992	183.54	---
24. आर यू एस 1992	2266.74	---
25. एम आई एस बी 1993	860.00	---
26. एम एफ 1986 (मास्टरग्रेडर)	1196.84	---

8. 30 जून 1993 के पूर्व विभिन्न योजनाओं के संबंध में बैंकों द्वारा वसूलित और उस तिथि के बाद ट्रस्ट को प्रेषित राशि ट्रस्ट को प्राप्त होने के बाद अगले वर्ष के हिसाब में ली जाती है।

9. प्राप्त आवेदन राशि जो संवीक्षा और प्रक्रिया के अंतर्गत है, संबंधित योजनाओं की विविध लेनदारी में शामिल की गई है, निम्नलिखित है :

(₹ लाख में)

	30-6-93	30-6-92
	को	को
यूनिट योजना 1964	3341.60	1175.52
सी जी एस 1983	---	95.68
सी आर टी एस 1981	90.37	---

10. अंतर कार्यालय लेखों में बकाया मदों की प्रविष्टियां कार्यालयों से समुचित विवरण/ सूचना नहीं मिलने के कारण नहीं ली गई है। लेखों पर इन प्रविष्टियों का प्रभाव अनिश्चित है।

30 जून 1993 को शुद्ध बकाया राशि संबंधित योजनाओं की वधास्तिरिति चालू देयताओं पर चालू आस्तियों में शामिल की जाती है।

11. क. चालू वर्ष के आंकड़ों के साथ तुलना करने के प्रयोजनार्थ आवश्यकतानुसार पिछले वर्ष के आंकड़े पुनर्समूहीकृत किये गये हैं।

ख. यू जी एम 5000, ओमनी यूनिट योजना 1991, जी एम आई एस प्लन, एमई पी 1992, डी आई यू एस 1991, मास्टरप्लेन 1991 और सी जी यू एम के पिछले वर्ष के आंकड़े 12 महीनों के नहीं हैं, अतः वे चालू वर्ष के लेखों के साथ तुलना करने योग्य नहीं हैं।

ग. एम आइ एम बी 1993, एम ई पी 1993, मास्टर प्लान 1993, गेंडमास्टर 1993, आइ आइ एम एफ यू एम 93, बी जी बी एम आई पी 92, एस सी यू पी, 93, डी आई यू एस 1992, यू एस 1992, आर यू एम 92 और जी एम आइ एस-बी प्लन के लेख 12 महीने से कम समय के हैं, क्योंकि ये योजनाएं चालू वर्ष ही शुरू की गई हैं।

12. यूनिट योजना 1994

(क) भारतीय यूनिट ट्रस्ट कर्मचारी भविष्य निधि विकास प्रारक्षित निधि और विकास प्रारक्षित (विवेकी योजना) निधि का निवेश ट्रस्ट के अन्य निवेशों के साथ किया जाता है और वे यूनिट योजना 1963 में विहित हैं जिन पर न्यासी मंडल द्वारा निर्धारित दर से व्याज दिया जाता है।

(ख) जेयर और डिबेंचर के लिए अवसम्पत हमीदारी सविदाओं में संबंधित प्रामाणिक देयताओं की राशि 11208.28 लाख (पिछले वर्ष 22700 लाख) की है।

13. यूनिट योजना 1971

(क) विविध लेनदारों में यूनिट की बिक्री से प्राप्त 4,663.34 लाख रु० (पिछले वर्ष 2190.02 लाख रु०) की राशि शामिल है जिसका समायोजन उसकी विस्तृत छानबीन के बाद यूनिट ट्रस्ट पूंजी और प्रीमियम लेखा में किया जाएगा। आय वितरण, परिसंपत्ति बोनस और उन पर भारतीय जीवन बीमा की देय प्रीमियम संबंधी देयता के लिये अवश्यक प्रावधान छानबीन पूरी होने के बाद किया जाएगा।

(1) वेतन बचत योजना के अन्तर्गत प्राप्त 74.17 लाख रु० (पिछले वर्ष 78.87 लाख रु०) की राशि और (2) यूनिट की बिक्री से प्राप्त 766.48 लाख रु० (पिछले वर्ष 655.62 लाख रु०) की राशि जिसके सभी आवश्यक

विवरण उपलब्ध नहीं हैं, का मिलान महायुक्त अभिलेखों में नहीं किया गया है।

(ख) पूर्व मद्यों को 391.27 लाख (पिछले वर्ष 243.30 लाख रु०) के आय वितरण का मिलान महायुक्त अभिलेखों में नहीं किया गया है।

हमारे समर्पित के प्रतिवेदन के अनुसार

कुते बंडाभाई एण्ड जसूभाई	कुते एम के मित्तल एण्ड क०
सनदी लेखाकार	सनदी लेखाकार
एन रामचन्द्रन	एम के मित्तल
भागीदार	भागीदार
सी जी पारेख	डी० एम और मूति
महा प्रबंधक	संयुक्त महाप्रबंधक

लेखा और संसाधन प्रबंध

डा एम ए डेवे	के एन आत्मारामाणी
अध्यक्ष	कार्यपालक न्यासी
एस एच खान	जे बी शेट्टी
एन एन जम्बूसरिया	
एम एस तारापोर	डा पी जे नायक
	न्यासी

बम्बई :

दिनांक : 9 अक्टूबर 1993

बन्दाभाई और जसूभाई एम के मित्तल एण्ड क०
सनदी लेखाकार
सनदी लेखाकार
भारतीय यूनिट ट्रस्ट के न्यासी मंडल को प्रस्तुत लेखा परीक्षकों का प्रतिवेदन

1. हमने भारतीय यूनिट ट्रस्ट की आय उद्यम पूंजी यूनिट योजना 1989 (बी ई सी एफ यू एस 1) उद्यम पूंजी यूनिट योजना 1990 (बी ई सी ए यू एस 2) और उद्यम पूंजी यूनिट योजना 1991 (बी ई सी ए यू एस 3) जिसे हमें बाद "योजना" कहा गया है, के 30 जून 1993 के संलग्न तुलनपत्र और उसी निधि का समाप्त वर्ष के लिए उनके साथ संलग्न उक्त योजना के राजस्व लेखा की लेखा परीक्षा की है और प्रतिवेदन है कि :—

(क) हमने ऐसी सभी सूचनाएं और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं जो हमारी सर्वोत्तम जानकारी और विश्वास के अनुसार हमारे लेखा परीक्षण के लिए आवश्यक थे।

(ख) हमारी राय और हमारी पूरी जानकारी में तथा हमें दी गई सूचना और स्पष्टीकरण तथा तालिका "छ" में दी गई लेखा टिप्पणियों के साथ पठित बहुवृत्तपूर्ण लेखा नीति के विवरण के अनुसार :

(1) तुलनपत्र पूर्ण एवं सही है और इसमें सभी आवश्यक विवरण दिये गये हैं तथा इसे भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम 1963 और इसके अन्तर्गत बनाई गई विनियमावली के अनुरूप समुचित रूप से तैयार किया गया है।

(2) उक्त तुलनपत्र संबंधित योजना के मामलों की 30 जून 1993 की स्थिति का सही और स्पष्ट चित्र प्रस्तुत करता है; और

(3) संबंधित योजना का उक्त राजस्व लेखा उस तिथि को समाप्त वर्ष में व्यय से आय की अधिकांशता का सही और स्पष्ट चित्र प्रस्तुत करता है।

2. सार्वजनिक "घ" में उल्लिखित वी ई सी एम् एम् 1 और 2 में संबंधित निवेश का समुचित मूल्यांकन महत्वपूर्ण लेखा नीति के विवरण के पैरा 4 में दिये गये आधार पर किया गया है। हमने अपनी गई प्रक्रिया की समीक्षा की है लेकिन मूल्यांकन आत्मनिर्णय के आधार पर किया गया है जो लंबा परीक्षा की जांच के निम्न सामान्यतः प्रभावी नहीं है।

कृते चन्दाभाई एण्ड जस्सूभाई
सनदी लेखाकार

कृते एस के मित्तल एण्ड कं०
सनदी लेखाकार

एम रामचन्द्रन
भागीदार

एस के मित्तल
भागीदार

बम्बई

दिनांक : 9 अक्टूबर 1993

उद्यम पूंजी युनिट योजना

30 जून 1993 को समाप्त वर्ष के लेख के भाग के रूप में महत्वपूर्ण लेखा नीति का विवरण

1. आय मान्यता :

क. निवेदित कंपनियों के संबंध में लाभांश देय तिथि और अनिवेदित कंपनियों के मामले में शेयरधारकों के के प्रस्ताव तिथि को लाभांश को सहायता दी जाती है।

ख. ब्याज को मान्यता प्रोद्भवम आधार पर दी जाती है। बिक्री प्रभार को मान्यता प्रोद्भवम आधार पर उस सीमा तक दी जाती है, जहां तक यह उपयुक्त रूप से सुनिश्चित की जाए। ऋण प्रणाली पर प्रीमियम को मान्यता प्राप्ति पर दी जाती है।

ग. निधि प्रबंधक द्वारा सदिग्ध समझी गई प्रोद्भूत आय के संबंध में प्रावधान किया जाता है।

2. व्यय

सभी व्यय का हिसाब प्रोद्भवम आधार पर किया जाता है।

3. निवेश :

निवेश लागत पर किये जाते हैं। निधि प्रबंधक की राय में जहां निवेश के मूल्य में स्थायी कमी होती है, वहां प्रावधान किये जाते हैं।

4. निवेश का मूल्यांकन :

निधि प्रबंधक द्वारा यथा निर्धारित और लेखा परीक्षक द्वारा परोक्षित निवेश के कुल उचित मूल्य का उल्लेख निवेश अनुसूची की टिप्पणी में किया जाता है। निवेश के उचित मूल्य का निर्धारण निम्न प्रकार से किया जाता है :—

क. निवेदित निवेश का मूल्यांकन कंपनी के प्रमुख व्यासायिक स्थान के निकटतम शेयर बाजार में हाल ही के न्यूनतम कीमत पर किया जाता है और उसमें उपयुक्त बढ़टा घटाया जाता है ताकि प्रतिबंधित विपणन शीलता प्रतिबिंबित हो। जिस निवेदित निवेश का लेनदेन मूल्यांकन तिथि से पहले छः महीने की अवधि में नहीं होता है, उसे अनिवेदित माना जाता है।

ख. अनिवेदित इक्विटी निवेश, जिसका अन्य पार्टी लेनदेन बहुत कम होता हो या जिसकी शर्तों पर सहमति हो गई हो, उसका मूल्यांकन बढ़टा काटकर किये गये लेनदेन के आधार पर किया जाता है। ताकि उसकी तरलता प्रतिबिंबित हो सके ;

यदि अन्य पार्टी लेनदेन में नहीं होता हो, तो

विकासशील कंपनियों में किये गये इक्विटी निवेश का लागत पर मूल्यांकन जब तक किया जाता है जब तक तिथि प्रबंधक की राय में उसके मूल्य में कमी न हो।

लाभदायक कंपनियों में किये गये इक्विटी निवेश का मूल्यांकन बढ़टा काटकर मूल्य अर्जन समापवर्त्य लाग करने हुए साम्प्रोषणीय अर्जन शीलता पर आधारित मूल्य के संदर्भ में किया जाता है, ताकि उनकी तरलता प्रतिबिंबित हो सके।

ग. सशर्त ऋण का मूल्यांकन लागत पर किया जाता है।

जहां इनकी पर्याप्त वसूली हो चुकी हो, वहां मूल्यांकन में बिक्री पर अनुमानित भावी प्रभार का वर्तमान मूल्य शामिल किया जाता है। सामान्य ऋण लागत पर किये जाते हैं। जहां निधि प्रबंधक की राय में सशर्त ऋण और सामान्य ऋण के मूल्य में कमी हो, वहां उनका मूल्य घटा कर लिखा जाता है।

30 जून 1993 का तख्त-पत्र

(रुपये लाख में)

	तालिका	बी ई सी ए यू एस-I		बी ई सी ए यू एस-II		बी ई सी ए यू एस-III	
		30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92
देयताएं							
पुंजी	(क)	2000.00	2000.00	5980.50	4866.30	1500.00	500.00
प्रारक्षित निधि और अधिगेष	(ख)	160.22	69.38	189.35	88.29	59.40	19.65
चालू देयताएं और प्रावधान	(ग)	582.53	515.51	489.59	356.97	37.04	12.69
योग		2742.75	2584.89	6659.44	5311.56	1596.44	532.34
आस्तियां							
निवेश	(क)	1692.91	1540.96	3479.74	1883.66	811.46	321.50
अमा	(ख)	711.00	805.00	2669.00	3054.00	768.00	167.00
अन्य चालू आस्तियां	(ग)	338.84	238.93	519.70	373.90	16.98	43.84
योग		2742.75	2584.89	6659.44	5311.56	1596.44	532.34

लेखों पर टिप्पणियां

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखों का समाकलित भाग है
हमारे समितिधि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते चन्द्राभाई एण्ड जस्टुभाई
सनेदी लेखाकार

कृते एस० के० मित्तल एंड के०
सनेदी लेखाकार

सी० जी० पारेख
महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंध

डा० एस० ए० दवे
अध्यक्ष

के० एन आत्मागमाणी
कार्यपालक न्यासी

एस० रामचन्द्रन
भागीदार

एस० के० मित्तल
भागीदार

एस० एच० खान

जे० बी० गेट्टी

एस० एस० नारायण

डी० एस० जार० मूर्ति
संयुक्त महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंध

एस० एन० जंबूसारिया
न्यासी

डा० पी० जे० नायक
न्यासी

बम्बई,
दिनांक 9 अक्टूबर 1993

30 जून 1993 को समाप्त वर्ष का राजस्व लेखा

(रुपये लाख में)

	बी ई सी ए यू एस-I		बी ई सी ए यू एस-II		बी ई सी ए यू एस-III	
	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछली अवधि
आय						
लाभांश	11.24	0.50	14.57	1.01	0.32	—
ब्याज और अन्य आय@	519.93	280.85	590.21	284.89	91.03	42.03
निवेश की बिक्री पर लाभ	3.00	6.16	—	—	—	—
	534.17	287.51	604.78	285.90	91.35	42.03
घटाएँ: मंदिश आय के लिए प्रावधान	38.11	4.02	28.78	—	1.05	—
घटाएँ: आकस्मिकता के लिए प्रावधान	347.00	193.00	154.00	4.25	29.37	—
योग	149.96	90.49	422.00	281.65	60.93	42.03
व्यय-						
प्रबन्ध मुल्क	48.09	20.00	54.73	30.00	20.00	18.33
कानूनी और व्यावसायिक प्रभार	3.19	0.91	0.92	0.43	0.26	0.34
अन्य व्यय	0.08	0.02	0.29	0.31	0.92	3.71
	51.36	20.93	55.94	30.74	21.18	22.38
व्यय से अधिक आय राजस्व विनियोजन लेखे में अंतरिम	97.70	69.56	366.06	250.91	39.75	19.65
योग	149.06	90.49	422.00	281.65	60.93	42.03
इसमें बिक्री प्रभार संबंधी प्रोदभवन शामिल हैं।	10.47	48.54	2.03	—	2.96	7.31

30 जून 1993 को समाप्त वर्ष का राजस्व विनियोजन लेखा

(रुपये लाख में)

	बी ई सी ए यू एस-I		बी ई सी ए यू एस-II		बी ई सी ए यू एस-III	
	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछले वर्ष	चालू वर्ष	पिछली अवधि
पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष	24.38	53.25	43.29	167.01	19.65	--
पुनरांकन के लिए आकस्मिक प्रारक्षित निधि	45.00	--	45.00	--	--	--
सामान्य प्रारक्षित निधि से अंतरित शेष	--	201.57	--	--	--	--
राजस्व लेखे से अंतरित शेष	97.70	69.56	366.06	250.91	39.75	19.65
जोड़ें (घटाएं): पूर्व अवधि समायोजन	(6.86)	--	(3.42)	--	--	--
योग	160.22	324.38	450.93	417.92	59.40	19.65
आकस्मिकता प्रारक्षित निधि को अंतरित	--	--	--	45.00	--	--
आय वितरण के लिए प्रावधान	--	300.00	261.58	329.63	--	--
शेष तुलन पत्र में ले जायी गयी	160.22	24.38	189.35	43.29	59.40	19.65
योग	160.22	324.38	450.93	417.92	59.40	19.65

हमारे समतिथि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते चंद्राभाई एंड जससुभाई कृते एस० के० मित्तल एंड कं० श्री० जी० पारेख डा० एस० ए० दवे के० एन आत्मारामाणी
सनदी लेखाकार सनदी लेखाकार महाप्रबंधक अध्यक्ष कार्यपालक न्यासी

लेखा और संसाधन प्रबंध

एन० रामचन्द्रन
भागीदारएस० के० मित्तल
भागीदार

एस० एच० खान

जे० वी० शेड्टी

एस० एस० तारपोर

डी० एस० आर० मूर्ति
संयुक्त महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंध

बम्बई,
दिनांक 9 अक्टूबर 1993

एन० एन० जंबूसारिया
न्यासी

डा० पी० जे नायक
न्यासी

30 जून 1993 के तुलन पत्र के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

(रुपये लाख में)

	बी ई सी ए यू एस I		बी ई सी ए यू एस II		बी ई सी ए यू एस III	
	30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92
तालिका 'क'						
यूनिट पूंजी	2000.00	2000.00	5980.50	3000.00	1500.00	500.00
आवेदन राशि	—	—	—	1866.30	—	—
योग	2000.00	2000.00	5980.50	4866.30	1500.00	500.00
तालिका 'ख'						
प्रारक्षित निधि और अधिशेष						
सामान्य निधि						
पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष	—	201.37	—	—	—	—
घटाएँ : राजस्व विनियोजन लेखों में अंतरित	—	201.37	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—
आकस्मिकता प्रारक्षित निधि						
पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष	45.00	45.00	45.00	—	—	—
जोड़ें (घटाएँ) वर्ष के दौरान अंतरित	(45.00)	—	(45.00)	45.00	—	—
योग	—	45.00	—	45.00	—	—
राजस्व विनियोजन लेखा						
जमा/(नाश) लेखों के अनुसार	160.22	24.38	189.35	43.29	59.40	19.65
योग (क+ख+ग)	160.22	69.38	189.35	88.29	59.40	19.65
तालिका 'ग'						
चालू देयताएं और प्रावधान						
चालू देयताएं						
विविध देनदार	0.40	0.47	3.68	0.20	6.62	12.69
अन्य योजनाओं को देय (शुद्ध)	—	18.02	37.30	22.89	—	—
क	0.40	18.49	40.98	23.09	6.62	12.69
प्रावधान						
संदिग्ध आय के लिए प्रावधान	42.13	4.02	28.78	—	1.05	—
आकस्मिकताओं के लिए प्रावधान	540.00	193.00	158.25	4.25	29.37	—
आय संवितरण के लिए प्रावधान	—	300.00	261.58	329.63	—	—
'ख'	582.13	497.02	448.61	333.88	30.42	—
योग (क+ख)	582.53	515.51	489.59	356.97	37.84	12.69

(रुपये लाख में)

	बी ई सी ए यू एस I		बी ई सी ए यू एस II		बी ई सी ए यू एस III	
	30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92
तालिका 'घ'						
निवेश						
इक्विटी शेयर	694.07	157.49	2678.38	1191.27	341.19	159.50
डिविडेंड और बोनस	—	—	18.21	—	—	—
इक्विटी अभिदान के लिए अग्रिम	—	2.50	—	78.50	129.00	—
सशर्त ऋण	489.42	972.92	305.28	371.10	316.27	162.00
सामान्य ऋण	499.42	98.05	302.87	202.79	—	—
पूरक ऋण	10.00	10.00	76.00	40.00	25.00	—
योग	1692.91	1540.96	3470.74	1883.66	811.46	321.50
भाव लगाए (लागत पर)	79.50	—	697.71	50.00		
भाव नहीं लगाए (लागत पर)	1613.41	1540.96	2773.03	1833.66		
क	1692.91	1540.96	3470.74	1883.66		
भाव लगाए (बाजार मूल्य)	549.75	—	1040.95	157.50		
भाव नहीं लगाए (मूल्यांकन पर)	2161.69	1800.65	3499.32	2082.24		
ख	2711.44	1800.65	4540.27	2239.74		
निवेशों में मूल्यवृद्धि/(मूल्य ह्रास) (ग्र—क)	1018.53	259.69	1069.53	356.08		
तालिका 'ड'						
अग्रा राशि						
मुद्रा बाजार वाधनाएं	711.00	305.00	2069.00	1654.00	768.00	167.00
कंपनियों में	—	500.00	600.00	1400.00	—	—
योग	711.00	805.00	2669.00	3054.00	768.00	167.00
तालिका 'च'						
अन्य चलू आस्तियां						
बैंक में चलू खाता में शेष	225.69	135.83	392.65	274.81	4.55	35.19
संक्रमण में मुद्रा	—	—	—	34.50	—	—
विविध देनदार	0.02	0.01	4.68	—	5.31	—
पूर्वदत्त धन	37.50	15.00	56.25	22.50	—	—
बकाया और प्रोदभूत आय	75.21	88.09	66.12	42.09	6.87	7.85
अन्य योजनाओं में प्राप्त (शुद्ध)	0.42	—	—	—	0.25	0.80
योग	338.84	238.93	519.78	373.90	16.98	43.84

इंडिया फंड यूनिट योजना, 1986

30 जून, 1993 का तुलन-पत्र

(रुपये लाख में)

	तालिका	30-6-1993	30-6-1992
देयताएं			
पूंजी	क	17063.14	17063.14
प्रारक्षित निधि और अधिगेष	ख	43650.00	36609.64
चालू देयताएं और प्रावधान	ग	3715.54	6132.22
योग		66428.68	59805.00
आस्तियां			
निवेश	घ	50977.41	49610.89
जमा राशि	ङ	9490.00	8614.00
अन्य चालू आस्तियां	च	5961.27	1580.11
योग		66428.68	59805.00
लेखों पर टिप्पणियां	छ		

लेखों के आंतरिक भाग के रूप में महत्वपूर्ण लेखा नीति का विवरण

हमारे समिति के सलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कुने खंडा भार्द्वा एंड जस्टुभाई
सहो लेखाकारकुने एस० के० मित्तल एंड कं०
सहो लेखाकारसी० जी० पारेख
महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंधडा० एस० ए० दवे
अध्यक्षके०एन० आत्मरामाणी
कार्यपालक न्यासीएन० रामचन्द्रन
भागीदारएस० के० मित्तल
भागीदारडी० एस० आर० मूर्ति
संयुक्त महाप्रबंधक
लेखा और संसाधन प्रबंध

एम० एच० खान

जे० बी० शेट्टी

एम० एस० तारापोर

एन० एन० जंबूसारिया
न्यासीडा० पी० जे० नायक
न्यासी

बम्बई

दिनांक : 9 अक्टूबर, 1993

इंडिया फण्ड यूनिट योजना 1986

30 जून, 1993 को समाप्त वर्ष के लिए राजस्व विनियोजन लेखा

(रुपये लाख में)

	चालू वर्ष	पिछले वर्ष
आय		
लाभांश	1681.97	1335.54
ब्याज	1554.41	1578.39
निवेश की बिक्री/परिशोधन पर लाभ (शुद्ध)†	9040.36	8527.03
अन्य आय	0.18	0.70
	12276.92	11441.66
घटाएं :		
संदिग्ध बकाया और उपचित आय के लिए प्रावधान	11.30	---
योग	12265.62	11441.66
व्यय		
प्रबंध शुल्क	1623.62	1498.44
कार्यालय और प्रशासकीय व्यय	7.86	9.50
स्टाम्प शुल्क, अभिरक्षा और बैंक प्रभार	78.33	100.22
न्यायसायिक और कानूनी शुल्क	1.26	0.50
ब्याज*	---	293.24
	1711.07	1901.90
व्यय से अधिक आय राजस्व विनियोजन लेख में अंतरित	10554.55	9539.76
योग	12265.62	11441.66
†अंतर योजना कारोबार पर लाभ (शुद्ध)	1869.30	1090.64
*इंडिया फण्ड यूनिट योजना को ऐसे शेयरों के आबंटन की तिथि तक सरकारी क्षेत्र उद्यमों के शेयर अर्जन के लिए अभिदत्त राशि पर यूनिट योजना 1964 को प्रदत्त ब्याज।		
राजस्व लेखा से अंतरित शेष	10554.55	9539.76
सामान्य प्रारक्षित निधि से अंतरित (टिप्पणी 2)	---	220.00
जोड़ें/(घटाएं) : पिछली अवधि के समायोजन	(22.02)	(11.60)
योग	10532.53	9748.16
वर्ष के लिए आय वितरण	1492.17	1221.12
सामान्य प्रारक्षित निधि को अंतरित	9040.36	8527.04
योग	10532.53	9748.16

हमारे समतिथि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते खंडाभाई एण्ड जस्तूभाई
सनदी लेखाकारकृते एस० के० मित्तल एण्ड क०
सनदी लेखाकारसी० जी० पारेख डा० एस० ए० दवे के०एन० आत्मारामाणी
महाप्रबंधक अध्यक्ष कार्यपालक न्यासीएन० रामचन्द्रन
भागीदारएस० के० मित्तल
भागीदार

लेखा और संसाधन प्रबंध

एस० एच० खान

जे० बी० शेटी

एस० एस० तारापोर

डी० एस० आर० भूति

संयुक्त महाप्रबंधक

लेखा और संसाधन प्रबंध

वर्षाई

दिनांक : 9 अक्टूबर, 1993

एन० एन० जंबूसारिया
न्याजीडा० पी० जे० नावक
न्यासी

इंडिया फण्ड यूनिट योजना 1986

30 जून 1993 के तुलन-पत्र के भाग के रूप में संयुक्त तालिकाएं

(रुपये लाख में)

	30-6-93	30-9-92
तालिका 'क'		
पूँजी		
यूनिट पूँजी (प्रति यूनिट रु० 100 की 1,70,63,140 यूनिटें जिसमें कोष के प्रारम्भिक अंतरण पर जारी 1,39,48,160 यूनिटें और अधिकार निर्गम अभिवान पर 31,14,980 यूनिटें शामिल हैं)	17063.14	17063.14
योग	17063.14	17063.14
तालिका 'ख'		
प्रारक्षित निधि और अधिगेष		
मानान्य प्रारक्षित निधि		
लिखित तुलन-पत्र के अनुसार गेष	29005.85	20698.81
राजस्व विनियोजन लेखे से अंतरित	9040.36	8527.04
राजस्व विनियोजन लेखे को अंतरित	--	(220.00)
'क'	38046.21	29005.85
यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निधि		
तुलन-पत्र के अनुसार गेष	7603.79	7683.79
योग 'क'+ 'ख'	45650.00	36609.64
तालिका 'ग'		
चालू देयताएं और प्रावधान		
चालू देयताएं		
विविध लेनदार—अन्य	51.68	17.77
विविध के लेनदार—अधिकार पात्रता	2140.39	1192.48
निवेश की खरीद के लिए संविदा	20.00	637.45
बहियों के अनुसार बैंक चालू खाते से अधिक आहरण	--	3057.81
प्राप्त अग्रिम आय	--	5.59
'क'	2212.07	4911.10
प्रावधान		
परिसरावकाश और उपचित आय के लिए	11.30	--
यूनिट पूँजी पर आय वितरण	1492.17	1221.12
'ख'	1503.47	1221.12
योग 'क'+ 'ख'	3715.54	6132.22

(रुपये लाख में)

	30-6-1993	30-6-1992
तालिका 'घ'		
निवेश (लागत पर)	5785.48	4625.81
छिबेंचर और बांड		
ईक्विटी शेयर	43051.54	43792.60
अधिकार पान्तरता	2140.39	1192.48
योग	50977.41	49610.89
निवेदित भाव (लागत पर)	47627.08	42234.87
अनिवेदित भाव (लागत पर)	3550.33	7376.02
क	50977.41	49610.89
निवेदित भाव (बाजार मूल्य)	113694.84	153502.09
अनिवेदित भाव (मूल्यांकन पर)	2743.43	6865.98
ख	116438.27	160368.07
निवेश की मूल्य वृद्धि (ख-क)	65460.86	110757.18
तालिका 'ङ'		
जमा राशि		
मूल्य बाजार बाध्यताएं	9490.00	8614.00
योग	9490.00	8614.00
तालिका 'च'		
अन्य खालू आस्तियां		
बैंकों में खालू खाते शेष	97.00	0.61
चेक शेष	—	1041.54
विविध देनदार	0.30	0.30
निवेशों की बिक्री के लिए संविदा	5309.43	334.96
बकाया और प्रोद्भूत आय	554.47	202.32
पूर्वदत्त व्यय	0.07	0.38
योग	5961.27	1580.11

इण्डिया फण्ड यूनिट योजना 1986

किए गए निवेशों के साथ मिलान अभी तक नहीं किया गया है।

30 जून 1993 के लेख के भाग के रूप में टिप्पणियाँ
तालिका 'छ'

1. निवेश :

क. निवेश में 20.00 लाख रुपए (पिछले वर्ष 489.31 लाख रु.) के शेयरों और अन्य राशि के (पिछले वर्ष 148.14 लाख रुपए) के डिबेंचरों की खरीद की अपूर्ण संविदा शामिल है, जिनके पक्षकारों से पूर्ण किए जाने की प्रतीक्षा है।

ख. निवेश में 5100.27 लाख रुपए (पिछले वर्ष 103.73 लाख रुपए) के शेयर और 209.16 लाख रुपए (पिछले वर्ष 231.23 लाख रुपए) के डिबेंचर की विक्री की अपूर्ण संविदाएं शामिल नहीं हैं। पक्षकारों के साथ उनके पूर्ण किए जाने की प्रतीक्षा है।

ग. योजना के निवेश भारतीय यूनिट ट्रस्ट की अन्य योजनाओं के निवेश के साथ अभिरक्षकों के पास सुरक्षित अभिरक्षा रखे जाते थे। योजना द्वारा यह निर्णय लिया गया है कि 8 अप्रैल 1993 से इसके निवेश परतून: अलग कर दिए जाएं। इसकी अभिरक्षा के लिए अलग अभिरक्षा की नियुक्ति की गई है। निवेश के पृथक्करण और अभिरक्षा में उनके अंतरण का कार्य चल रहा है। सभी अभिरक्षकों से 30 जून 1993 तक प्राप्त प्रमाणपत्रों का योजना के अनुसार

कृत: संदीभाई एण्ड जस्सुभाई
गन्दी लेखाकार

एन. रामचन्द्रन
भागीदार

सी. जी. पारेल
सहायक

2. आय वितरण :

प्रारम्भिक निवेश की जानेवाली निधि पर अर्जित ध्याज के 596.98 लाख रुपए की राशि 30 जून 1987 को समाप्त अवधि में सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित की गई थी, इसमें से आय वितरण के लिए वर्ष 1988-89 और 1991-92 में क्रमशः 241.09 लाख और 220.00 लाख रुपए आहरित किए गए थे।

3. प्रबंध शुल्क :

मैरिल लिंच इन्टरनेशनल कैपिटल मैनेजमेंट (गर्नसी) लि. और भारतीय यूनिट ट्रस्ट के बीच हुए करार के अनुसार भारतीय यूनिट ट्रस्ट निधि की प्रबंध सेवा के मूल्यांकन के रूप में प्रबंध शुल्क प्राप्त करने का हकदार है। तदनुसार, ऐसे शुल्क प्रभार के बावजूद भारतीय यूनिट ट्रस्ट की योजना के सप्ताहिक औसत शुद्ध आस्ति मूल्य के 1.1% की वार्षिक दर से प्रबंध शुल्क का भुगतान किया जाता है।

4. आकस्मिक देयताएं :

अर्धशतक वृद्धता शपथ, डिबेंचर और बांडों पर अनभारी देयताओं देयता के लिए आकस्मिक देयता 969.45 लाख रुपए (पिछले वर्ष 1122.90 लाख रुपए) की है।

5. पिछले वर्ष के आंकड़े :

आने वाले वर्ष के आंकड़ों की तुलना योग्य बनाने के लिए आवश्यकता-नुसार पिछले वर्ष के आंकड़ों को पुनर्सम्यूचीकृत किया गया है।

गुटे एस. के. मिश्र एण्ड कम्पनी
गन्दी लेखाकार

एन. के. मिश्र
भागीदार

डी. ए. आर. मर्फी
सहायक सहायक

लेखा और संसाधन प्रबंध

डा. एस. ए. ववे
अध्यक्ष

एस. एस. खान
एन. एस. जम्हूसरिया

एस. एस. तारापोर
अध्यक्ष

दिनांक : 9 अक्टूबर, 1993
11-339 GI/93

के. एन. आम्बरामाणी
कार्यपालक न्यासी

नो रं भावर
एन. वाधु

जे. बी. शेठ्टी
पी. आर. खन्ना

डॉ. [संसाधन] पी. जे. नायक
न्यासी

भारतीय यूनिट ट्रस्ट

(भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम 1963 के अंतर्गत स्थापित)

इण्डिया ग्रोथ एण्ड यूनिट योजना, 1988

30 जून 1993 को समाप्त वर्ष के लेख के भाग के रूप में संलग्न

टिप्पणियाँ

तालिका 'छ'

1. सेवा बही :

योजना की सेवा बही भारतीय रुपये में और व्यापारिक आधार पर रखी जाती है ।

2. यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निधि :

भारतीय यूनिट ट्रस्ट (यूटीआई) और इण्डिया ग्रोथ फण्ड इंक (निधि) के बीच यूनिट योजना करार के अनुसार यूनिट, निधि द्वारा अंशदान के प्रारम्भिक अंतरण पर प्रत्येक 100 रुपये के सममूल्य पर और शुद्ध आस्ति मूल्य वर पर जारी की गयी जैसा कि अनुवर्ती प्रेषणों के संबंध में हाल ही में निर्धारित किया गया था । 100 रुपये से अधिक शुद्ध आस्ति मूल्य वर यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित खाता में जमा कर दी जाती है ।

3. निवेश (लागत पर) :

(क) निवेश में 305.51 लाख रुपये (पिछले वर्ष में 331.56 लाख रुपये) के शेयरों तथा 170.54 लाख रुपये (पिछले वर्ष 225.47 लाख) के डिबेंचर और बांडों की खरीद शामिल है, जिनकी वाजार संविदाएं और प्राथमिक बाजार में प्रत्यक्ष निवेश अभी पूरी होनी बाकी है ।

(ख) निवेशों में संविदा मूल्य पर 190.23 लाख रुपये पिछले वर्ष 229.47 लाख रुपये) के शेयरों की बिक्री की अपूर्ण संविदाएं शामिल नहीं है ।

4. प्रबंध शुल्क :

इण्डिया ग्रोथ फण्ड इंक से हुए करार के अनुसार भारतीय यूनिट ट्रस्ट, इण्डिया ग्रोथ फण्ड की निधियों के प्रबंध के लिए दी गयी सेवाओं के लिए मुआवजा पाने का हकदार है । तदनुसार योजना के अंतर्गत धारित औसत साप्ताहिक शुद्ध आस्तियों के चरण आधार पर प्रबंध शुल्क का प्रावधान वार्षिक दर पर किया गया है ।

5. निवेश सलाहकार का शुल्क :

इण्डिया ग्रोथ फण्ड इंक (फण्ड) और भारतीय यूनिट ट्रस्ट निवेश परामर्शी सेवा लि. (भायूट्रिनिपसे) के बीच हुए निवेश परामर्शी

करार के अनुसार, भायूट्रिनिपसे फण्ड को दी गयी निवेश परामर्शी सेवाओं और उस पर हुए व्यय के लिए फण्ड की शुद्ध आस्तियों के औसत साप्ताहिक मूल्य के आधार पर मुआवजा पाने का हकदार है । योजना के अंतर्गत धारित फण्ड की शुद्ध आस्तियों के संबंध में, योजना के खाते में ऐसा मुआवजा, योजना के अंतर्गत अर्जित आस्तियों से से भारतीय रुपये में अदा किया जाएगा । भारत में आधारित फण्ड की शुद्ध आस्तियों के संबंध में योजना के खाते में ऐसा मुआवजा, योजना के अंतर्गत अर्जित आस्तियों में से भारतीय रुपये में अदा किया जाएगा । भारत में आधारित फण्ड की शुद्ध आस्तियों के संबंध में जानकारी प्राप्त न होने के कारण, योजना के खाते का भारतीय रुपये में भुगतान किए जाने वाले शुल्क के बारे में बेगला का निर्धारण करना संभव नहीं है । अतः फण्ड से प्राप्त सूचना के आधार पर योजना के खाते को दिए जाने वाले शुल्क के लिए प्रावधान किया गया है ।

6. अभिरक्षता शुल्क :

इण्डिया ग्रोथ फण्ड इंक (फण्ड), ब्राउन वर्ल्स हैरिमेन एण्ड कंपनी, भारतीय यूनिट ट्रस्ट और सिटी बैंक एन. ए. के बीच हुए भारतीय अभिरक्षा करार के अनुसार भारतीय अभिरक्षा सिटी बैंक एन. ए. योजना की शुद्ध आस्तियों के साप्ताहिक औसत मूल्य के आधार पर अभिरक्षा शुल्क पाने का हकदार है । लेख में ऐसे शुल्क का प्रावधान 30 जून 1993 को समाप्त वर्ष के लिए लेख के भाग के रूप में महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियों के विवरण की मद सं. 4 में उल्लिखित मूल्यांकन के आधार पर निवेश के वाजार मूल्य के संदर्भ में किया गया है ।

7. आय वितरण :

(क) इण्डिया ग्रोथ फण्ड (इंक) और भारतीय यूनिट ट्रस्ट (भायूट्रि) के बीच किए गए यूनिट योजना करार के अनुसार फण्ड के अनुरोध पर उसकी समस्त शुद्ध निवेश आय का वितरण किया जाएगा ।

(ख) 5 फरवरी 1993 को फण्ड के प्राप्त अनुरोध के अनुसार इण्डिया ग्रोथ फण्ड यूनिट योजना 1988 ने धारित 4334456 यूनिटों पर प्रति यूनिट 72.67 रुपये की दर से लाभांश की घोषणा की । तदनुसार आय वितरण के लिए कुल 3149.85 लाख रुपये (कर के अधीन) (पिछले वर्ष 1343.68 लाख रुपये) फण्ड को उपलब्ध/प्रेषित किए गए हैं ।

8. आवश्यकतानुसार पिछले वर्ष के आंकड़ों पुनर्समूहीकृत किए गए हैं जहां कहीं भी जो चालू वर्ष के आंकड़ों से तुलनीय हैं।
हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कुले और निम्नलिखित की ओर से

चंदाभाय एण्ड जस्तुभाय
सनदी लेखाकार

(एम. एम. कपूर)
मध्य महाप्रबंधक
(बाजार परिचालन विभाग)

डा. एस. ए. खे
अध्यक्ष

के. एन. आठमारामानी
कार्यपालक न्यासी

एन. एम. रामचन्द्रन
भागीदार

एन. एन. जम्बूसारिया
न्यासी

एस. एच. खान
न्यासी

(बी. जी. डागा)
महाप्रबंधक
(अंतराष्ट्रीय वित्त)

कुले और निम्नलिखित की ओर से

एस. के. मित्तल एण्ड कंपनी
सनदी लेखाकार

एस. एस. तारापोर
न्यासी

डा. पी. जे. नायक
न्यासी

एस. के. मित्तल
भागीदार

जे. वी. सेट्टी
अध्यक्ष

दिनांक : 9 अक्टूबर 1993

चंदाभाय एण्ड जस्तुभाय
सनदी लेखाकार

एस. के. मित्तल एण्ड कं.
सनदी लेखाकार

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के न्यासी मंडल को प्रस्तुत लेखा परीक्षकों का प्रतिवेदन

हमने भारतीय यूनिट ट्रस्ट की इण्डिया ग्रोथ फण्ड यूनिट योजना 1988 (जिसे इसके बाद योजना कहा गया है) का 30 जून 1993 संलग्न तुलन-पत्र का उसी तिथि के समाप्त वर्ष से संबंधित योजना के राजस्व लेखा की लेखा परीक्षा की है और हमारा प्रतिवेदन है कि :

1. लेखा की टिप्पणी सं. 5 को ध्यान में रखते हुए हम यह मत व्यक्त करने में असमर्थ हैं कि खातों में परामर्शदाताओं की फीस के निवेश के लिए किए गए प्रावधान कितना सही है।

2. ऊपर पैरा 1 में हमारी टिप्पणियों को ध्यान में रखते हुए :

(क) हमने ऐसी सभी सूचनाएं और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं जो हमारी सर्वोत्तम जानकारी एवं विश्वास के अनुसार हमारे लेखा परीक्षण कार्य के लिए आवश्यक थे।

(ख) हमारी राय में और अपने सर्वोत्तम ज्ञान और तालिका "छ" में दी गयी टिप्पणी के साथ पठित हमें दी गयी जानकारी तथा स्पष्टीकरण के अनुसार;

कुले और निम्नलिखित की ओर से

चंदाभाय एण्ड जस्तुभाय
सनदी लेखाकार

कुले और निम्नलिखित की ओर से
एस. के. मित्तल एण्ड कं.
सनदी लेखाकार

एन. एम. रामचन्द्रन
भागीदार

एस. के. मित्तल
भागीदार

अध्यक्ष

दिनांक : 9 अक्टूबर 1993

(i) यह तुलना-पत्र पूर्ण एवं सही है, इसमें सभी आवश्यक विवरण मौजूद हैं और इसे भारतीय ट्रस्ट अधिनियम 1963 और इसके अंतर्गत बनायी गयी विनियमावली के अनुरूप समुचित रूप से तैयार किया गया है,

(ii) उक्त तुलन-पत्र ट्रस्ट की इण्डिया ग्रोथ फण्ड यूनिट योजना, 1988 के क्रियाकलापों की 30 जून 1993 की सही एवं स्पष्ट स्थिति दर्शाता है, और

(iii) योजना का उपर्युक्त राजस्व लेखा उक्त तिथि के समाप्त वर्ष के लिए व्यय से आय की अधिकता का सही और स्पष्ट चित्र हमारे सामने रखता है।

इण्डिया ग्रोथ फण्ड यूनिट योजना 1988

30 जून 1993 को समाप्त वर्ष के लेखों के भाग के रूप में
सहस्रपूर्ण लेखा नीति का विवरण

(1) आय मान्यता :

(क) लाभार्थ पूर्व लाभार्थ तिथि को प्रोवभूत होती है ।

(ख) निवेश की बिक्री पर लाभ और हानि के लेखांकन के लिए औसत लागत निकालने में, बाजार क्रय और प्रत्यक्ष निवेश का आकलन प्रदान करने के समय किया जाता है और बिक्री का आकलन व्यापार स्थितियों को किया जाता है ।

(ग) निवेश पर व्याज का हिसाब प्रोद्भवन आधार पर लगाया जाता है ।

(घ) विविध प्रकार की अन्य आय का हिसाब नकदी आधार पर लगाया जाता है ।

(2) व्यय :

सभी व्यय को प्रोद्भवन आधार पर हिसाब में लिया जाता है ।

(3) निवेश :

(क) शेयर, डिबेंचर और बाण्ड बिक्री तिथि पर निवेश के अंतर्गत हिसाब में लिए जाते हैं ।

(ख) वर्ष के अंत में अधिकार पात्रता का लेखा निर्गम मूल्य और अर्जन लागत पर, यदि हो, किए गए निवेश के रूप में किया जाता है ।

(ग) अधिकार पात्रता के लिए अभिधान में प्रदत्त राशि, जिसका अभी आबंटन नहीं हुआ है, निवेश के रूप में हिसाब में ली जाती है ।

(घ) बोनस पात्रता की मान्यता बोनस दिये तिथि को दी जाती है ।

(ङ) निवेश की लागत में दलाली शामिल है, लेकिन स्टाम्प फीस शामिल नहीं है, जिसे राजस्व लेखों में प्रभावित किया जाता है ।

4. निवेशों का मूल्यांकन :

निवेशों की सफल लागत की तुलना सकल बाजार मूल्य के

साथ निवेशों के मूल्य में वृद्धि/गिरावट निर्धारण के लिए की जाती है ।

1. निवेशों के बाजार मूल्य निकालने के लिए :

(क) भाग लगाए गए निवेश वर्ष के अंत में बाजार दरों पर लिए जाते हैं ।

(ख) जिन परिवर्तनीय डिबेंचरों के समेकित बाजार भाव उपलब्ध नहीं हैं, उनके परिवर्तनीय अंश का बाजार मूल्य लाभार्थ तत्त्व, यदि हो, को घटाकर संबंधित इक्विटी शेयर पर लागू वर्षान्त दर लिया जाता है । ऐसे डिबेंचरों और बांडों का शेष अपरिवर्तनीय अंश आय की चालू दर पर परिकलित अंकित हासिल मूल्य पर लिया जाता है । जिन डिबेंचरों के परिवर्तनीय अंश की परिवर्तन क्षमता विनिर्दिष्ट नहीं है वे लागत पर लिए जाते हैं ।

(ग) भाव नहीं लगाए गए डिबेंचर और बांड आय की चालू दर पर परिकलित लागत से कम या अंकित कम लागत पर लिए जाते हैं ।

(घ) शेयर और डिबेंचर के परिवर्तनीय अंश की अधिकार पात्रता, लाभार्थ तत्त्व यदि कोई हो, को घटाकर शेयरों पर लागू वर्ष के अंत में बाजार दरों पर लिया जाता है । ऐसे डिबेंचरों और बांडों का शेष अपरिवर्तनीय अंश आय की चालू दर पर परिकलित अंकित हासिल मूल्य पर लिया जाता है ।

(ङ) भाव बताए गए शेयर मारकेट, वर्ष के अंत की बाजार दरों पर लिए जाते हैं । बिना भाव बताए गए शेयर/शेयरों की दरों पर लिए जाते हैं जो लाभार्थ तत्त्व के लिए यदि कोई हो, मूल्य घटाए हुए होते हैं, अर्जित करने की लागत के विनिर्दिष्ट समय पर दिये राशि को घटाकर किया जाता है ।

(च) मुद्रा बाजार वायित्वों को बही-मूल्य के अनुसार लिया जाता है ।

2. बाजार मूल्य निकालने के लिए उपर्युक्त आधार साप्ताहिक शुद्ध आस्ति मूल्य (एनएवी) निकालने के लिए भी बनाया जाता है । साथ ही भारतीय यूनिट ट्रस्ट को दिये प्रबंधन फीस तथा सीटी बैंक एनए को दिये अभिरक्षक फीस निकालने के लिए भी इसका आधार बनाया जाता है ।

इंडिया प्रोड फण्ड यूनिट योजना, 1988

30 जून 1993 का तुलन-पत्र

(रुपये लाख में)

	तालिका	वर्ष	पिछले वर्ष
देयताएं			
पूँजी	"क"	4334.48	4334.48
भारक्षित निधि और शेष	"ख"	7374.18	7816.47
बाजु देयताएं और प्रावधान	"ग"	774.58	634.41
	योग	12483.22	12785.34
प्राप्तियां			
निवेश	"ब"	11865.56	11394.29
जमा और अन्य निवेश	"क"	330.00	1035.00
अन्य बाजु प्राप्तियां	"ग"	287.66	356.05
	योग	12483.22	12785.34
सेधों संबंधी टिप्पणी	"घ"		
हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार			
हुते और निम्नलिखित की ओर से	एम० एम० कपूर	डा० एस० ए० बवे	के० एन० भारमारामानी
चंद। भाय एण्ड जस्सूभाय	मुख्य महाप्रबंधक	प्रध्यक्ष	कार्यपालक न्यासी
समिती लेखाकार	(बाजार परिचालन विभाग)		
एम० एम० रामचन्द्रन	एन० एम० जम्बूसारिया	एस० एच० खान	
भागीदार	न्यासी	न्यासी	
	(बी० जी० बागा)		
	महाप्रबंधक		
	(प्रभारित विभाग)		
हुते और निम्नलिखित की ओर से	एस० एस० तारापोर	डा० पी० जे० नायक	
एन० के० मित्तल एण्ड कं०	न्यासी	न्यासी	
समिती लेखाकार			
एस० के० मित्तल		जे० बी० शेटी	
भागीदार		न्यासी	
बम्बई			

30 जून 1993 को समाप्त वर्ष के लिए राजस्व विनियोजन लेखा

(रुपये लाख में)

	वर्ष 1993	पिछले वर्ष
आय		
लाभाना	314.93	263.34
व्याज और जमा	251.57	261.22
निवेश की बिक्री पर लाभ	2755.09	4265.45
बटाएँ : निवेश की बिक्री	270.03	99.66
परहासि	2485.06	4165.79
अन्य आय	1.46	0.0
	3053.02	4690.35
व्यय		
प्रबंधक शुल्क	86.43	85.48
सलाहकार शुल्क	172.30	171.14
प्रभिरक्षक शुल्क	76.38	78.71
कार्यालय और प्रशासनिक व्यय (निवेशकों के यात्रा व्यय रु० 2.04 लाख सहित पिछले वर्ष रु० 5.70 लाख सहित)	5.82	8.94
स्टाम्प शुल्क और बैंक प्रसार	8.00	27.79
	348.93	372.06
व्यय से अधिक आय राजस्व विनियोजन लेखे में अन्तर्गत	2704.09	4318.29
योग	3053.02	4690.35
राजस्व लेखे से अन्तर्गत राशि पिछले वर्ष के लिए अधिक (कम) प्राप्तमान	2704.09 3.62	4328.29 (5.12)
सामान्य प्रारंभित निधियों अन्तर्गत	2707.71 442.29	4313.17 0.00
योग	3150.00	4313.17
आय बितरण [टिप्पणी 7 (ख)] सामान्य प्रारंभित निधियों अन्तर्गत	3150.00 0.00	1343.68 2969.49
योग	3150.00	4313.17

हमारे समिति के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते और निम्नलिखित की ओर से

अंशभाज एण्ड जस्टिस

समिती के अध्यक्ष

(एम० एम० कपूर)

मुख्य महाप्रबंधक

(बाजार परिचालन विभाग)

डा० एस० ए० वे

अध्यक्ष

के० एन० आश्वारामानी

कार्यपालक न्यासी

एन० एम० रामचन्द्रन

भागीदार

एन० एन० जम्बुकारिया

न्यासी

(डी० बी० डागा) महाप्रबंधक

(अन्तर्राष्ट्रीय वस्तु)

एस० एच० ज्ञान

न्यासी

कृते और निम्नलिखित की ओर से

एस० के० मित्तल एण्ड क०

समिती के अध्यक्ष

एस० एस० तारपुरे

न्यासी

डा० पी० जे० भायक

न्यासी

एस० के० मित्तल

भागीदार

जे० बी० शेट्टी

न्यासी

बम्बई

दिनांक 1 09 अक्टूबर 1993

इण्डिया ग्रोय फण्ड यूनिट योजना, 1988
30 जून, 1993 के तुलन पत्र के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

(रुपये लाख में)

	प्राथम्य वर्ष	पिछले वर्ष
तालिका "क"		
पूंजी		
यूनिट पूंजी		
(प्रत्येक रु० 100/- की 43,34,456 यूनिट		
जिसमें निधि के प्रारंभिक अन्तरण के समय जारी		
9,97,250 ग्रोय निधि के अपवर्ती अन्तरण पर		
जारी 33,37,206 यूनिट शामिल हैं)	4334.46	4334.46
योग	4334.46	4334.46
तालिका "ख"		
प्रारंभित निधि और अग्रिमोष		
सामान्य प्रारंभित निधि		
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष	5199.78	2230.29
राजस्व विनियोजन लेखों से अंतरित	0.00	2969.49
	5199.78	5199.78
राजस्व विनियोजन लेखों से अन्तरित	(442.29)	0.00
	4757.49	5199.78
यूनिट प्रीमियम प्रारंभित निधि	2616.69	2616.69
योग	7374.18	7816.47
तालिका "ग"		
आलू देयताएं और प्रावधान		
आलू देयताएं		
विविध लेनदार	82.48	69.15
निवेश की खरीद के लिए संविदा	466.41	379.94
अन्य देयताएं	10.91	185.32
	559.80	634.41
प्रावधान		
यूनिट पूंजी में आय वितरण	214.78	—
योग ('क' + 'ख')	774.58	634.41
तालिका "घ"		
निवेश (आगत पर)		
इन्विस्टी सेयर	10818.93	10127.90
डिबेंचर और गॉड	1036.99	1089.36
अधिकार मात्रता	9.64	177.03
योग	11865.56	11394.29
आय लगाये गये (आगत पर)	11419.49	10820.15
आय नहीं लगाये गये (आगत पर)	446.07	574.14
	11865.56	11394.29

(रुपये लाख में)

	चालू वर्ष	पिछले वर्ष
भाब लगाये गये (बाजार मूल्य पर)	20713.30	29607.59
शेयर वारंट (बाजार मूल्य)	56.08	71.75
भाब नहीं लगाये गये (बटाये गये भाब पर)	363.21	514.76
'क'	21132.59	30194.10
निवेश की मूल्य वृद्धि (ख-क)	9267.03	18799.81
तालिका 'ड'		
जमा और अन्य निवेश प्रत्यक्षित बैंकों में	330.00	1035.00
योग	330.00	1035.00
तालिका 'घ'		
अन्य चालू प्राप्तियाँ		
बैंकों में चालू खाते शेष	0.66	0.24
निवेश बिक्री की संविदा	190.23	229.47
बकाया और प्रोव्यूत आय	57.18	65.89
शेयर/डिबेंचर आवेदन राशि	39.18	60.65
अग्रिम जमा आय	0.41	0.00
योग	287.66	356.05

उद्यम पूंजी यूनिट योजना

तालिका 'छ'

30 जून 1993 को समाप्त वर्ष के लेखों के भाग के रूप में टिप्पणी

1. निवेश :

क. वीईसीएयूएस 1 और 2 के अंतर्गत इक्विटी शेयर या तो भारतीय यूनिट ट्रस्ट और टेक्नोलाजी डेवलप-मेंट एण्ड इन्फार्मेशन कं. आफ इण्डिया के नाम से संयुक्त रूप में रखे जाते हैं या भारतीय यूनिट ट्रस्ट के नाम से एकल रूप में रखे जाते हैं। वीईसीएयूएस 3 के अंतर्गत इक्विटी शेयर भारतीय यूनिट ट्रस्ट और रिस्क कैपिटल एण्ड टेक्नोलाजी फाइनेंस कॉर्पोरेशन लि. के नाम से संयुक्त रूप में रखे जाते हैं।

कृते चंदाभाई एण्ड जस्टुभाई

सनदी लेखाकार

एन. रामचन्द्रन

भागीदार

सी. जी. पारख

महाप्रबंधक

लेखा और संसाधन प्रबंध

डा. एस. ए. दवे

अध्यक्ष

एस. एच. खान

एन. एन. जम्बूरिया

एस. एस. तारापोर

बम्बई

दिनांक : 9 अक्टूबर 1993

ख. वीईसीएयूएस 3 के अंतर्गत निवेश का मूल्यंकन लेखनीय विवरण के पैरा 4 के आधार पर नहीं किया गया है, क्योंकि परिपक्वता के महत्वपूर्ण स्तर तक ये निवेश अभी नहीं पहुँच पाए हैं।

2. पूर्व वर्ष के आंकड़े :

क. आवश्यकतानुसार पिछले वर्ष के आंकड़ों की पुनर्समूहीकृत किया गया है, ताकि चालू वर्ष के आंकड़ों के साथ उनकी तुलना की जा सके।

ख. पिछली अवधि के वीईसीएयूएस 3 के लेखों 11 महीने के हैं, इसलिए चालू वर्ष के आंकड़ों के साथ तुलनीय नहीं है।

कृते एस. के. मिश्र एण्ड कम्पनी

सनदी लेखाकार

एस. के. मिश्र

भागीदार

डी. एस. आर. मूर्ती

संयुक्त महाप्रबंधक

के. एन. आत्मरामाणी
कार्यपालक न्यासी
जे. वी. शेट्टी

डा. पी. जे. नायक

न्यासी

चंदाभाई और जस्सूभाई
सनदी लेखाकार

एस. के. मित्तल एण्ड कं.
सनदी लेखाकार

(3) योजना का उक्त राजस्व लेखा उस तिथि को समाप्त वर्ष के व्यय पर आय की अधिकता का सही और स्पष्ट चित्रण प्रस्तुत करता है।

भारतीय यूनिट ट्रस्ट के न्यासी मंडल को प्रस्तुत लेखा परीक्षकों का प्रतिवेदन

हमने भारतीय यूनिट ट्रस्ट की इण्डिया फण्ड यूनिट योजना, 1986 (जिसमें इसमें इसके भाग "योजना" कहा गया है) के 30 जून, 1993 के संलग्न तूलन पत्र और उसी तिथि के समाप्त वर्ष के उक्त योजना के राजस्व लेखों की लेखा परीक्षा की है, और हमारा प्रतिवेदन है कि :

1. जैसा कि टिप्पणी सं. 1(ग) में कहा गया है, योजना के निवेश की अभिरक्षा का वास्तविक पृथक्करण और अंतरण कार्य हो रहा है। योजना को अभिरक्षकों से धारण प्रमाणपत्र प्राप्त हो चुका है, जिनका योजना के अभिलेखों के अनुसार किए गए निवेशों से पूर्ण मिलान किया जाता है।

2. ऊपर पैरा 1 से अपनी टिप्पणी को ध्यान में रखते हुए :

(क) हमने ऐसी सभी सूचना और स्पष्टीकरण प्राप्त किए, जो हमारी पूरी जानकारी और विश्वास के अनुसार हमारी लेखा परीक्षा के लिए आवश्यक थे।

(ख) हमारी राय और पूरी जानकारी में तथा हमें दी गई सूचना और स्पष्टीकरण और तालिका लेखा टिप्पणियों के साथ पठित महत्वपूर्ण लेखा नीति के विवरण के अनुसार :

(1) उक्त तूलन पत्र पूर्ण और सही है तथा इसमें सभी आवश्यक विवरण अंतर्दिष्ट हैं और यह भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम 1963 और उसके अंतर्गत बनाई गई दिनियमावली के अनुसार समीक्षित रूप से तैयार किया गया है;

(2) उक्त तूलन पत्र इण्डिया फण्ड यूनिट योजना 1986 की 30 जून 1993 की सही और स्पष्ट स्थिति दर्शाता है; और

कृते चंदाभाई एण्ड जस्सूभाई कृते एस. के. मित्तल एण्ड कं.
सनदी लेखाकार
एन. रामचन्द्रन
भागीदार
सनदी लेखाकार
एस. के. मित्तल
भागीदार

बम्बई

दिनांक : 9 अक्टूबर 1993

इण्डिया फण्ड यूनिट योज

30 जून 1993 की समाप्त वर्ष के नि
महत्वपूर्ण लेखा नीति का विवरण

1. आय मान्यता :

क. लाभान्वित आप का प्रोद्भवन लाभान्वित रहित तिथि को होता है।

ख. निवेश पर व्याज का हिसाब प्रोद्भवन आधार पर किया जाता है।

ग. निवेश की बिक्री पर हुए लाभ या हानि को औसत लागत के आधार पर बिक्री तिथि को मान्यता दी जाती है।

घ. विविध प्रकार की अन्य आय का हिसाब नकदी आधार पर किया जाता है।

2. अंतर-योजना कारोबार :

अंतर योजना कारोबार निम्नलिखित रूप में लागू होता है :

क. निवेशित निवेश कारोबार की तिथि को विद्यमान बाजार दर पर।

ख. अनिवारित डिबेंचर और बान्ड आय की सालू दर के आधार पर निर्धारित मूल्य पर।

3. व्यय :

सभी व्यय का हिसाब प्रोद्भवन आधार पर किया जाता है।

4. निवेश :

क. शेयर, डिबेंचर और बांड का लेखांकन निवेश के अंतर्गत दिवसीय तिथि को किया जाता है।

ख. वर्षान्त में अधिकार पात्रता का लेखांकन निर्गम मूल्य और अर्जन लागत, यदि हो, पर निवेश के रूप में किया जाता है।

ग. बोनस पात्रता की मान्यता बोनस वये तिथि को दी जाती है।

घ. ऐसे सूचीबद्ध निवेश, जिनकी बिक्री तुलन पत्र तिथि से तुरन्त पहले छः महीने की अवधि के भीतर नहीं की गई हो, अनिवारित निवेश माने जाते हैं।

ङ. निवेश की लागत में दलाली शामिल है, लेकिन स्टाम्प फीस नहीं, क्योंकि वह राजस्व प्रभार है।

4. निवेश का मूल्यांकन :

क. निवेश लागत पर किए जाते हैं।

ख. निवेश के मूल्यसूचक के लिए अपेक्षित प्रावधान, यदि हो, के निर्धारण के लिए सकल बाजार मूल्य से निवेश की कुल लागत की तुलना की जाती है।

(1) निवेश का बाजार मूल्य निकालने के लिए :

क. निवेदित निवेश वर्षान्त बाजार दर पर लिए जाते हैं।

ख. परिवर्तनीय डिबेंचर और बांड के मामले में, जहां संश्लिष्ट बाजार भाव उपलब्ध नहीं है, परिवर्तनीय भाग का बाजार मूल्य, लाभांश तत्व,

यदि हो, को घटाकर, संबंधित इक्विटी शेयर पर लागू वर्षान्त दर पर लिया जाता है। ऐसे डिबेंचरों और बांडों का शेष अपरिवर्तनीय भाग आय की चालू दर पर परिकल्पित अंकित-ह्रासित मूल्य पर लिया जाता है। जहां डिबेंचरों और बांडों के परिवर्तनीय अंश के लिए परिवर्तन की शर्तें विनिर्दिष्ट नहीं हैं, वहां वे लागत पर लिए जाते हैं।

ग. परिवर्तन-शर्त ज्ञात होने पर संबंधित इक्विटी शेयर और डिबेंचर में परिवर्तनीय अंशों और बांडों की अधिकार पात्रता, लाभांश तत्व, यदि हो को घटाकर संबंधित इक्विटी शेयरों पर लागू वर्षान्त बाजार दर पर प्राप्ति की जाती है। ऐसे डिबेंचर और बांडों का शेष अपरिवर्तनीय भाग आय की चालू दर पर परिकल्पित अंकित-ह्रासित लागत पर लिया जाता है।

घ. अनिवेदित इक्विटी शेयर (सूचीबद्ध लेकिन अनिवेदित माने गए शेयर सहित) लागत पर लिए जाते हैं।

ङ. योजना में किए गए प्रावधान के अनुसार निवेश की बसूली पर वये संगत प्रभार को पूरा करने के लिए उक्त रूप में निकाले गए मूल्य में 1% घटा दिया जाता है।

च. मुद्रा बाजार बाध्यताएं वही मूल्य पर ली जाती हैं।

(2) बाजार मूल्य की गणना का उक्त आधार साप्ताहिक शुद्ध आस्ति मूल्य निकालने के लिए भी और बाद में भारतीय यूनिट ट्रस्ट को दये संबंध शुल्क की गणना के लिए अपनाया गया है।

RESERVE BANK OF INDIA

CENTRAL OFFICE

DEPARTMENT OF BANKING OPERATIONS &
DEVELOPMENT

Centre-1, World Trade Centre

Bombay-400 005, the 1st, October 1993

Ref. DBOD. No. Ch. 343/16 :01:091—In pursuance of clause (c) of sub-section (6) of Section 42 of the Reserve Bank of India Act, 1934 (2 of 1934), the Reserve Bank of India hereby directs that the following alteration shall be made in the second schedule to the said Act, namely :

For the words "The Bank of Oman Ltd." the words "Mashreq Bank P.S.C." shall be substituted.

D.R. MEHTA
Deputy Governor

GOVERNMENT OF INDIA

MINISTRY OF DEFENCE

New Delhi the

S.R.O. ————— Whereas a draft notification for revision of Trade and Profession tax was published with the notice of the Cantonment Board, Faizabad number 6/3-A/FZD dated 23-3-93 as required under section 61 of the Cantonments Act, 1924 (2 of 1924) for inviting objections and suggestions from all persons likely to be affected thereby within a period of thirty days from the date of publication of the said notice;

And whereas the said notice was affixed on the notice Board of the Cantonment Board office on the 23rd March, 1993;

And whereas no objection or suggestion have been received from the public within the period of thirty days from the publication of the said notice;

Now, therefore, in exercise of the powers conferred by section 60 of the Cantonments Act, 1924 and in supersession of the notification No. 6/3(A)/57 dated 24th July, 1976, the Cantonment Board, Faizabad hereby imposes the trade and profession tax on class of persons mentioned in column (2) of the Schedule below at the rate specified in the column (3) of the said schedule on all persons carrying on any trade or profession within the limits of Faizabad Cantonment, Faizabad.

Schedule

Serial Number	Class of persons liable to the payment of the tax	Rate of tax per annum (in Rupees)
(1)	(2)	(3)
1.	Atta Chakki Proprietors	240.00
2.	Bakeries	72.00
3.	Bicycle dealers and hires	72.00
4.	Bicycle repairers	12.00

(1)	(2)	(3)
5.	Boot and Shoe maker and dealers of leather	72.00
6.	Barbers	24.00
7.	Butchers	48.00
8.	Butterman and cream or ghee makers	72.00
9.	Chemist and Druggist	48.00
10.	Cloth dealers	72.00
11.	Contractors General Merchandise Canteen	240.00
12.	Contractor Canteen Army Supply Corps Meat	240.00
13.	Contractor Canteen Army Supply Corps vegetable and fruits	240.00
14.	Contractor Canteen Army Supply Corps lime	120.00
15.	Contractor Canteen Army Supply Corps Charcoal and fire wood	240.00
16.	Contractor Canteen Army Supply Corps Transport	240.00
17.	Contractors Canteen Army Supply Corps Ice	72.00
18.	Contractors Canteen Army Supply Corps printing press	120.00
19.	Contractors Canteen (Army supply corps contractors) for any traders of profession re-calling not listed above	120.00
20.	Canteen Store Department Canteen	50.00
21.	Contractors sand or Wharfage	240.00
22.	Dealers of fruits and vegetables	12.00
23.	Dealers in hay, s raw and Bhusa	48.00
24.	Dealers in wood and Timber	72.00
25.	Dealers in fire wood	24.00
26.	Doctors (Private practitioner Allopathic/Unani and Homoeopathic)	48.00
27.	Dhobi	12.00
28.	Dyers and washing company	48.00
29.	Furniture suppliers, hires and makers	72.00
30.	Halwai and Confectioners	36.00
31.	Grazing contractor	100.00
32.	General Merchant shops	48.00
33.	Keepers of goat and sheep :	
	(i) 20 and above	100.00
	(ii) for 10 upto 19	48.00
	(iii) below 10	24.00
34.	Keepers of Milk cows, buffaloes :	
	(i) 20 or more animals	100.00
	(ii) for 10 upto 19	60.00
	(iii) below 10	30.00
35.	Kerosene oil dealers	24.00
36.	Keepers of boats	12.00
37.	Loud speaker Hires for each day	6.00
38.	Money lenders of bankers	240.00
39.	Manufacturers of aerated water	120.00
40.	(i) Photographers	72.00
	(ii) Photographers (entering Cantonment limit during festival only) rate each day	6.00
41.	Pork Hawkers	48.00

EMPLOYEES' PROVIDENT FUND ORGANISATION
(CENTRAL OFFICE)

New Delhi-110 001, the 12th October 1993

No. CPFC. 1(4)/WB(596)/93/2892—Whereas it appears to the Central Provident Fund Commissioner that the employers and the majority of employees in relation to the following establishments have agreed that the provisions of the Employees' Provident Funds & Miscellaneous Provisions Act, 1952 (19 of 1952), should be made applicable to their respective establishments namely:—

S. No.	Code No.	Name & Address of the Estts.	Date of Coverage
1.	WB/28049	M/s. The Damodar Co-op. Milk Producers' Union Ltd., Barabazar, P.O. Chinsuarah-712101, Distt. Hooghly, West Bengal.	1-1-92
2.	WB/28048	M/s. M.A. Shah & Co., P—15 New C.I.T. Road, 3rd Floor, Calcutta-700073, including branch.	1-1-92
3.	WB/28046	M/s. Tech Engineer's Associates, 'Mukherjee House', Talpukur, P.O. Khanjanchak, Haldia-721602, Dt. Midnapore, West Bengal, including branch.	1-2-92
4.	WB/28044	M/s. Engineer's Guild, Midnapore 1st Floor, Durgachak Haldia.	1-1-92
5.	WB/27297	M/s. Trisova Pariwahan Pvt. Ltd. 1B, Raja Subodh Mullick Square, Calcutta-700013 including branches	1-7-92
6.	WB/28124	M/s. ILA Enterprises, 22, Pubpara Belgharia, Calcutta-700056 including branches.	1-1-92
7.	WB/28070	M/s. Electro Engineering Co., 47, Ezra Street, Ground Floor, Calcutta-700001.	1-12-91
8.	WB/28069	M/s. Lansdown Developers Services Ltd., 216, Sarat Bose Road, Calcutta-700020 including branch.	1-10-91

Now, therefore, in exercise of the powers conferred by sub-section (4) of Section 1 of the said Act, I, B. N. Som, Central Provident Fund Commissioner hereby apply the provisions of the said Act to the abovementioned establishments from and with effect from the date mentioned against the name of the said establishments.

B.N. SOM,
Central Provident Fund Commissioner

(1)	(2)	(3)
42.	Public Works Department or Military Engineering Service or Cantonment Board Contractor for building, road works etc.	
(a)	Total estimated works upto Rs. 25,000/-	200.00
(b)	Total estimate works upto Rs. 50,000/-	400.00
(c)	Total estimate works upto Rs. 1,00,000/-	600.00
(d)	Total estimate works upto Rs. 10,00,000/-	1600.00
43.	Proprietors of mobile cinema, circus and theatres (for each day)	6.00
44.	Sellers of poultry and eggs	48.00
45.	Sellers of articles of games	48.00
46.	Sellers of fish (hawkers and shops)	40.00
47.	Sellers of aerate water and other cold drinks	40.00
48.	Sellers of Ice cream	48.00
49.	Sellers of pan, cigarettes and tobacco	20.00
50.	Sellers of grain	48.00
51.	Shoe repairers	12.00
52.	Stationers	24.00
53.	Tailor and Drappers	60.00
54.	Tailors	24.00
55.	Tenants of Regimental Institutes :	
(a)	Shops and contractors tailor	48.00
(b)	Shops and contractors shoe maker	48.00
56.	Trades (Hawker) in articles, toys, pan cigarette etc. entering Cantonment limits during festivals only) rate for each day	5.00
57.	Bag and Holdal makers	48.00
58.	Cotton weavers	12.00
59.	Chat and Tikke shops	24.00
60.	Electronic shop	72.00
61.	Juice and Lussi shop	48.00
62.	Gas Agency.	500.00
63.	Military condemn (Goods) Store	72.00
64.	Motor and scooter repairers	72.00
65.	Readymade (clothes) store	72.00
66.	Sellers of Groundnut	12.00
67.	Steel pots store	72.00
68.	Spices Grinder shop	48.00
69.	Stove and Gas repairers	48.00
70.	Sahkari Samiti store (Grain)	48.00
71.	Sahkari Samiti store (clothes)	72.00
72.	Tea stall	24.00
73.	Video centre	72.00
74.	Trade, profession and calling which are not covered above	48.00

(File No. 6/3-A/FZD)

B.K. GUPTA
Cantonment Executive Officer
Faizabad.

No. CPFC. 1(4)WB (597/93)/2895—Whereas, it appears to the Central Provident Fund Commissioner that the employers and the majority of the employees in relation to the following establishments have agreed that the provisions of the Employees' Provident Funds & Miscellaneous Provisions Act, 1952 (19 of 1952) should be made applicable to their respective establishments namely :—

S. No.	Code No.	Name & Address of the Estts.	Date of coverage
1	2	3	4
1.	WB/28021	M/s. Dey Traders, Vill. Sadatpur, P.O. Rakha-jungle, Dist. Midnapore.	1-3-92
2.	WB/28013	M/s. Sheoraphuli Regulated Market Committee, 73, G.T. Road, Serampore, Hooghly.	1-12-91
3.	WB/28011	M/s. A.P. Fashions (P) Ltd., 7-C, Kiran Sankar Ray Road, Calcutta-700001, including branches.	1-1-92
4.	WB/28189	M/s. Dafodil Nursing Home (P) Ltd., 276, Canal Street, Calcutta-700048.	1-7-92
5.	WB/28182	M/s. Charushila Nari Shilpa Samabaya Samiti Ltd., 348/49, Netaji Subhash Chandra Bose Road, Calcutta-700047, including branches.	1-4-92
6.	WB/28181	M/s. Speed Hotels & Resorts (P) Ltd., 3, Chowringhee Square, Calcutta-700072, including branches.	1-1-92
7.	WB/28180	M/s. State Bank of India Employees' Association Co-op. Society Ltd., 8, Old Post Office Street, (2nd Floor), Calcutta-700001.	1-5-92
8.	WB/28179	M/s. Security Intelligence & Legal Agency, 24/2B, Garcha, 1st Lane Calcutta-19.	1-3-92

Now, therefore, in exercise of the powers conferred by sub-section (4) of Section 1 of the said Act I, B. N. Som, Central Provident Fund Commissioner hereby apply the provisions of the said Act to the abovementioned establishments from and with effect from the date mentioned against the name of each of the said establishments.

B. N. SOM,
Central Provident Fund Commissioner

No. CPFC.1(4) AP(598)/93/2898—Whereas it, appears to the Central Provident Fund Commissioner that the employers and the majority of the employees in relation to the

following establishments have agreed that the provisions of the Employees' Provident Funds & Miscellaneous Provisions Act, 1952 (19 of 1952) should be made applicable to their respective establishments namely :—

S. No.	Code No.	Name & Address of the Estts.	Date of Coverage
1.	AP/22623	M/s. Sri Ramamaruthi Large Sized Co-op. Credit Society Ltd., W.G. 144, Jogannapalem, Denduluru Mandal, W.G. Dist.	1-1-87
2.	AP/23709	M/s. Iritec Systems Pvt. Ltd., 6-6-37/4, Kavadiiguda, Adjacent Lane, Petrol Pump, Secunderabad-500380.	1-9-92
3.	AP/23858	M/s. Ali Khan Engineers & Contractors, A. K. Chambers, Mehdiapatnam, X-Road, Hyderabad.	1-2-92
4.	AP/23854	M/s. R. G. Bulchand & Co., Tilak Road, Hyderabad.	1-11-92
5.	AP/21905	M/s. Hiltop High School, Ashok Nagar, Hyderabad.	1-11-91
6.	AP/22753	M/s. Vasudeva Electrical Works, 23-7-3, Duggiravari Street, Kakinada-533001.	1-1-93
7.	AP/22535	M/s. Sri Ramamohana Large Sized Co-op. Credit Society Ltd., W.G. No. 166, Gangannagudem, Denduluru Mandal, W.G. Dist.	1-3-92
8.	AP/23863	M/s. M. Narayana Reddy Engineers, Contractors & Suppliers, 12-13-743, Kintee Garden, Tarnaka, Hyderabad-500017.	1-10-92

Now, therefore, in exercise of the powers conferred by sub-section (4) of Section 1 of the said Act, I, B. N. Som, Central Provident Fund Commissioner hereby apply the provisions of the said Act to the abovementioned establishments from and with effect from the date mentioned against the name of each of the said establishments.

B. N. SOM
Central Provident Fund Commissioner

The 12th October 1993

No. CPFC. 1(4) W.B./617/93/2902—Whereas it appears to the Central Provident Fund Commissioner that the employers & the majority of the employees in relation to the following establishments have agreed that the provisions of the Employees' Provident Funds & Miscellaneous Provisions Act, 1952 (19 of 1952), should be made applicable to their respective establishments namely :—

S. No.	Code No.	Name & Address of the Estts.	Date of Coverage
1.	WB/28193	M/s. Nilkantha Diagnostic & Research Centre (P) Ltd., B.T.C. Road, Tarakeswar, Hooghly.	1-7-92
2.	WB/28214	M/s. T. S. Engineering Enterprises, 86A/9 & 15, Suren Sarkar Road, Calcutta-700010.	1-5-92
3.	WB/28213	M/s. C & D Enterprises, 23 & 23Q, Radhamadhab Dutta Garden Lane, Calcutta-700010.	1-5-92
4.	WB/28196	M/s. Superlative, 10/7, Gobinda Khatick Road, Calcutta-700046.	1-4-92
5.	WB/28227	M/s. Road Services, 45, Malanga Lane, Calcutta-700012.	1-5-92
6.	WB/28071	M/s. Electronics Research & Development Centre, P-I, Taratala Road, Calcutta-700088.	1-10-91
7.	WB/28130	M/s. F.G.K. Thermal Pvt. Ltd., 156, Jodhpur Park, Calcutta-700068. (including branch).	1-2-92
8.	WB/28236	M/s. Indian Silk House Agencies, 129-A, Rash Behari Avenue, Calcutta-700029.	1-1-91
9.	WB/28251	M/s. Santosh Kumar Ray, Vill. Dhakia, P. O. Nimpura, Distt. Midnapore.	1-4-92
10.	WB/28239	M/s. Lexus Motors Pvt. Ltd., 22, Ballygunge Park Road, Calcutta-700019. (including branches).	1-8-91

Now, therefore, in exercise of the powers conferred by sub-section (4) of Section 1 of the said Act, I, B. N. Som, Central Provident Fund Commissioner hereby apply the provisions of the said Act to the abovementioned establishments from and with effect from the date mentioned against the name of each of the said establishments.

B. N. SOM,
Central Provident Fund Commissioner

No. CPFC.1(4) AP(618)/ 93/2905—Whereas it, appears to the Central Provident Fund Commissioner that the employers & the majority of the employees in relation to the following establishments have agreed that the provisions of the Employees' Provident Funds & Miscellaneous Provisions Act, 1952 (19 of 1952), should be made applicable to their respective establishments namely :

S. No.	Code No.	Name & Address of the Estts.	Date of Coverage
1.	AP/22761	M/s. The West Godavari Dist. Rice Millers Association, Railway Station Road, Tadcalaligudem.	1-1-93
2.	AP/22696	M/s. Shree Fabricator Works, 22-31-3, Kanchara Street, Visakhapatnam-530001.	1-9-92
3.	AP/22745	M/s. Jannavaram Primary Agri- cultural Co-op. Credit Society Ltd., Jannavaram, Chodavaram- Mandalam, Visakhapatnam Dist.	1-12-92
4.	AP/22519	M/s. S. K. Chakravarty & Co., 22-42-15, Town Hall Road, Visakhapatnam-530001, (including branches).	1-4-91
5.	AP/20517	M/s. Thummapala Primary Agri- cultural Co-op. Credit Society Ltd., M-35, Gandhinagar, Ankapolle, Visakhapatnam-Dist.	1-3-92
6.	AP/22744	M/s. Kasimkota Primary Agri- cultural Co-op. Credit Society Ltd., No. M-34, Kasimkota, Visakhapatnam-Dist.	1-10-92
7.	AP/22720	M/s. Vechalam Primary Agri- cultural Co-op. Credit Society Ltd., No. M/92, Vechalem, Devarapalli- Mandalam, Visakhapatnam-Dist.	1-10-92
8.	AP/22721	M/s. The Kothapenta Primary Agricultural Co-op. Credit Society Ltd., No. M-24, Kothapenta, Visakhapatnam-Dist.	1-9-92
9.	AP/22740	M/s. Santhisadhana Educational Complex, R. V. Nagar, Visakhapatnam-Dist.	1-6-92
10.	AP/22561	M/s. R. Babji, Contractor, 63-4-16, Sriharipuram, Visakhapatnam-530011.	1-9-92

Now, therefore, in exercise of the power conferred by sub-section (4) of Section 1 of the said Act, I, B. N. Som, Central Provident Fund Commissioner hereby apply the provisions of the said Act to the abovementioned establishments from and with effect from the date mentioned against the name of each of the said establishments.

B. N. SOM,
Central Provident Fund Commissioner

No. CPFC. 1(4) AP(619)/93/2909—Whereas it appears to the Central Provident Fund Commissioner that the employers & the majority of the employees in relation to the following establishments have agreed that the provisions of the Employees' Provident Funds & Miscellaneous Provisions Act, 1952 (19 of 1952), should be made applicable to their respective establishments namely :—

S. No.	Code No.	Name & Address of the Estts.	Date of Coverage
1	2	3	4
1.	AP/22511	M/s. Emerald Electricals, 22-31-3, Beach Road, Vishakhapatnam-1.	1-8-92
2.	AP/22762	M/s. Chowduvada Primary Agricultural Co-op. Credit Society Ltd., Chowduvada, Visakhapatnam Distt.	1-11-92
3.	AP/22764	M/s. Rongalinadupalem Primary Agricultural Co-op. Credit Society Ltd., K. Kotapadu Mandalam, Visakhapatnam-Distt.	1-11-92
4.	AP/22763	M/s. Dandi Suravaram Primary Agricultural Co-op. Credit Society Ltd., VR/212, Dandi Suravaram, Visakhapatnam Distt.	1-1-93
5.	AP/22722	M/s. Gavaravaram Primary Agricultural Co-op. Credit Society Ltd., U. R. No. 213, Gavaravaram, Visakhapatnam-Distt.	1-10-92
6.	AP/22728	M/s. Rayapurajupeta Primary Agricultural Co-op. Credit Society Ltd., Chodavaram- Mandalam, Visakhapatnam Distt.	1-11-92
7.	AP/22708	M/s. V. B. Consultants, 23-23-12/1, Beach Road, Visakhapatnam-530003.	1-7-92
8.	AP/22771	M/s. The Pithapuram Co-op. Urban Bank Ltd., Pithapuram-533450.	1-2-92
9.	AP/22768	M/s. The Vissakoderu Primary Agricultural Co-op. Credit Society Ltd., No. 1806, Vissakoderu, W. G. Dt., Palakoderu Mandalam.	1-4-92

No. CPFC. 1(4) AP (620)/93/2913—Whereas, it appears to the Central Provident Fund Commissioner that the employers & the majority of the employees in relation to the following establishments have agreed that the provisions of the Employees' Provident Funds & Miscellaneous Provisions Act, 1952 (19 of 1952) should be made applicable to their respective establishments namely :—

Sl. No.	Code No.	Name & Address of the Estts.	Date of Coverage
1	2	3	4
1.	AP/22652	M/s. Yarada Park Welfare Society, Yarada Park, Malkapuram, Visakhapatnam-11.	1-10-92
2.	AP/22751	M/s. N. S. Marine & Engineering Works, B. C. Road, New Gajuwaka, Visakhapatnam-26.	1-1-93
3.	AP/17057	M/s. The Kurnool Distt. Backward Classes Service Co-op. Society Ltd., No. P-1305, Kurnool.	
4.	AP/21465	M/s. Shramik Vidyapeeth, 4/14, Broodipat, Guntur-522002.	1-8-92
5.	AP/23668	M/s. Vishal Oil Industries, 7-3-142, Gagan Pahad Village, Tq. Rajendranagar, Distt. Ranga Redi, including branch.	1-4-90
6.	AP/23917	M/s. Solidur Plastics India, Ltd., Plat No. 160, C/D, 161, CID IDA, Phase-II, Cherlapally, Hyderabad-51, including branches.	1-11-92
7.	AP/22556	M/s. P. V. Subba Rao & Co., 9-19-6, CBM Compound, Visakhapatnam-3.	1-10-92

Now, therefore, in exercise of the power conferred by sub-section (4) of Section 1 of the said Act, I, B. N. Som, Central Provident Fund Commissioner hereby apply the provisions of the said Act to the abovementioned establishments from and with effect from the date mentioned against the name of each of the said establishments.

Now, therefore, in exercise of the powers conferred by sub-section (4) of Section 1 of the said Act, I, B. N. Som, Central Provident Fund Commissioner hereby apply the provisions of the said Act to the abovementioned establishments from and with effect from the date mentioned against the name of the each of the said establishments.

B. N. SOM,
Central Provident Fund Commissioner

B. N. SOM,
Central Provident Fund Commissioner

No. CPFC. 1(4). GJ/636/93/2918—Whereas, it appears to the Central Provident Fund Commissioner that the Employers & the majority of employees in relation to the following establishments have agreed that the provisions of the Employees' Provident Funds & Miscellaneous Provisions Act, 1952 (19 of 1952), should be made applicable to their respective establishments namely :—

Sl. No.	Code No.	Name & address of the Estts.	Date of Coverage
1	2	3	4
1.	GJ/23757	M/s. Shreeji Poly Prints, 12, Ajanta Estate Behind Gujarat Bottling Co., Rakhial, Ahmedabad-360023 including branches.	1-3-93
2.	GJ/23731	M/s. Hazira Kantha Vistar Aug. 1992 Vikas Sahakar Mandli Ltd., At & Post Ichhapore, (Moti Fali) Tal. Choryasi, Distt. Surat.	
3.	GJ/23789	M/s. Mulisha Chemical Works Pvt. Ltd., Plot No. 720/76, Somnath Road, Village Dabhel, Daman.	1-8-92
4.	GJ/23711	M/s. The Film Development Corporation of Gujarat, 2, Near Jiraj Mehta Bhavan, Gandhinagar-382010.	1-3-92
5.	GJ/18224	M/s. Diamond Tools Pvt. Ltd., G.I. D. C. Industrial Estate, Bamanbore Distt. Surendranagar, including branch.	1-6-89
6.	GJ/23718	M/s. Darshak Enterprise 19, Satellite Bungalows, Opp. Sukamal Flats., Ram Dev Nagar, Ahmedabad-380054.	30-11-91

Now, therefore, in exercise of the powers conferred by sub-section (4) of Section 1 of the said Act, I, B. N. Som, Central Provident Fund Commissioner hereby apply the Provisions of the said Act to the abovementioned establishments from and with effect from the date mentioned against the name of each of the said establishments.

B. N. Som,
Central Provident Fund Commissioner

No. CPFC. 1(4)AP(639) 93/2921—Whereas, it appears to the Central Provident Fund Commissioner that the employers & the majority of employees in relation to the following establishments have agreed that the provisions of the Employees' Provident Funds & Miscellaneous Provisions Act, 1952 (19 of 1952), should be made applicable to their respective establishments namely :—

Sl. No.	Code No.	Name & address of the Estts.	Date of Coverage
1	2	3	4
1.	AP/23864	M/s. The Turakayamjal Farmer's Service Co-op. Society Ltd., Turakayamjal-501537, Hayathnagar Mandal, R.R. Dist.	1-11-92
2.	AP/23857	M/s. Gowall Engineers (Pvt.) Ltd., 1-1-5/1, R.P. Road, Secunderabad.	1-12-92
3.	AP/23855	M/s. S.U. Bulchand & Co., 124, M.G. Road, Secunderabad-500003.	1-11-92
4.	AP/23853	M/s. Hotel Manju (Lodge), 3-1-249/6, 1st Floor, Sarojini Dasi Road, Secunderabad-500003.	1-11-92
5.	AP/23873	M/s. Laxmi Electricals, F.C.I. Road, P.O. Godavarikhani, Dist. Karimnagar, A.P.	1-1-93
6.	AP/23624	M/s. Chittoor Dist. Backward Classes Co-op. Society Ltd., Chittoor.	1-9-92
7.	AP/23733	M/s. The Nagari Co-op. Rural Bank Ltd., Nagalapiran Road, Nagari, Chittoor Dist.	1-10-92

Now, therefore, in exercise of the powers conferred by sub-section (4) of Section 1 of the said Act, I, B. N. Som, Central Provident Fund Commissioner hereby apply the provisions of the said Act to the above mentioned establishments from and with effect from the date mentioned against the name of the said establishments.

B. N. SOM
Central Provident Fund Commissioner

No. C.P.F.C. 1(4) WB(644)/93/2925—Whereas, it appears to the Central Provident Fund Commissioner that the employers & the majority of employees in relation to the following establishments have agreed that the provisions of the Employees' Provident Funds & Miscellaneous Provisions Act, 1952 (19 of 1952), should be made applicable to their respective establishments namely :—

Sl. No.	Code No.	Name & Address of the Estts.	Date of Coverage
1.	WB/28020	M/s. Tushar Kanti Giri & Co., Vill. Parbatipur, P.O. Tamluk, Midnapore, West Bengal including branch.	1-4-92
2.	WB/26119	M/s. Konnagar Samabaya Bank Ltd., 66, G. T. Road (West) P.O. Konnagar, Dist. Hooghly.	1-3-89

Now, therefore, in exercise of the powers conferred by sub-section (4) of Section 1 of the said Act, I, B.N. Som, Central Provident Fund Commissioner hereby apply the provisions of the said Act to the above mentioned establishments from and with effect from the date mentioned against the name of the said establishments.

B. N. SOM
Central Provident Fund Commissioner

No. C.P.F.C. 1(4) AP(650) 93/29. 28—Whereas it appears to the Central Provident Fund Commissioner that the employers & the majority of the employees in relation to the following establishments have agreed that the provisions of the Employees' Provident Funds & Miscellaneous Provisions Act, 1952 (19 of 1952), should be made applicable to their respective establishments namely:—

Sl. No.	Code No.	Name & Address of the Estts.	Date of Coverage
1	2	3	4
1.	AP/22759	M/s. Taj construction, Industrial Colony, D. No. 60-27-122 (32), Malkapuram P.O., Visakhapatnam-530011.	1-2-93
2.	AP/22773	M/s. The Primary Agricultural Co-op. Credit Society Ltd., No. W.G. 58, Dusulla, Kumudavalli, Ganapavaram Mandalam, W.G. Dt.	1-9-92
3.	AP/22777	M/s. The Ballipadu Primary Agricultural Co-op. Credit Society Ltd., No. 190, Ballipadu.	1-9-92
4.	AP/22776	M/s. The Varighedu Primary Agricultural Co-op. Credit Society Ltd., No. 191, Varighedu P.O., W.G. Dt.	1-9-92
5.	AP/22774	M/s. S. Illindalaparru Primary Agricultural Co-op. Society Ltd., H. No. 744, S. Illindalaparru Tanuka (Tq), W.G. Dt.	1-1-93

(1)	(2)	(3)	(4)
6.	AP 22778	M/s. The Komarru Primary Agricultural Co-op. Society Ltd., No. 1923, Komarru, W.G. Dt.	1-9-92
7.	AP/23910	M/s. W & D Micron Mica Co. Pvt. Ltd., Gudipallipadu Village, Nellore Dist. including branch.	1-11-92
8.	AP/23960	M/s. Sudhakar Industries, Ph. 11, Plot No. 204, Auto Nagar, Nellore-524004 including branch.	1-3-93
9.	AP/23907	M/s. Vankayaswamy, Security Services, 4, Savitri Nagar, Vedayapalem, Nellore-524004.	1-1-93

Now, therefore, in exercise of the powers conferred by sub-section (4) of Section 1 of the said Act, I, B.N. Som, Central Provident Fund Commissioner hereby apply the provisions of the said Act to the above mentioned establishments from and with effect from the date mentioned against the name of each of the said establishments.

B. N. SOM
Central Provident Fund Commissioner

No. C.P.F.C. 1(4)AP(661) 93/2932—Whereas it appears to the Central Provident Fund Commissioner that the employers & the majority of employees in relation to the following establishments have agreed that the provisions of the Employees' Provident Funds & Miscellaneous Provisions Act, 1952 (19 of 1952), should be made applicable to their respective establishments namely:—

Sl. No.	Code No.	Name & Address of the Estts.	Date of Coverage
1.	AP/21769	M/s. Rosewell Pharmaceuticals Pvt. Ltd., Survey No. 234, Patighanpur, Patancheru-502315, Tq. Sangareddy, Dist. Medak, (A.P.) including branch.	1-3-91
2.	AP/21577	M/s. Srinivasa Industries, (Oil Mill), Tallur-523264, Prakasam District.	1-9-92
3.	AP/21576	M/s. Srisaila Mallikharjuna Dall & Oil Producers, Kurichedu, Prakasam Dist.	1-9-92

Now, therefore, in exercise of the powers conferred by sub-section (4) of Section 1 of the said Act, I, B.N. Som, Central Provident Fund Commissioner hereby apply the provisions of the said Act to the above mentioned establishments from and with effect from the date mentioned against the name of the said establishments.

B. N. SOM
Central Provident Fund Commissioner

No. C.P.F.C. 1(4) WB(663) 93/2936—Whereas it appears to the Central Provident Fund Commissioner that the employers and the majority of the employees in relation to the following establishments have agreed that the provisions of the Employees' Provident Funds & Miscellaneous Provisions Act, 1952 (19 of 1952), should be made applicable to their respective establishments namely:—

S. No.	Code No.	Name & Address of the Estts.	Date of Coverage
1.	WB/28256	M/s. Mach Hydraulics & Equipments Pvt. Ltd., 1, Achuth Ananta Rai Road, Bolgharia, Calcutta-700056.	1-5-92
2.	WB/28304	M/s. Trident Security & Allied Services Pvt. Ltd., HB-217, Sector-III, Salt Lake City, Calcutta-700091 including branches.	1-6-92
3.	WB/28296	M/s. Vard Organics, Budge-Budge Trunk Road, Rampore, 24 Parganas (s), West Bengal.	1-4-92
4.	WB/28286	M/s. The Central Nursing Home, 26, B.N. Chatterjee Road, Krishnagar, Nadia.	1-10-92
5.	WB/28310	M/s. Shree Venktesh Medical Society, 65, Sir Hariram Goenka Street, Calcutta-700007.	1-9-91
6.	WB/28303	M/s. Debashree Export & Holdings (P) Ltd., 75C, Park Street, (7th floor) Calcutta-700016 including its branch.	1-4-92

Now, therefore, in exercise of the powers conferred by sub-section (4) of Section 1 of the said Act, I, B.N. Som, Central Provident Fund Commissioner hereby apply the provisions of the said Act to the above mentioned establishments from and with effect from the date mentioned against the name of each of the said establishments.

B.N. SOM
Central Provident Fund Commissioner

KAMPTEE CANTONMENT BOARD

Kamptee, the 26th October, 1993

This Council's notification No. S.R.O. 53/7/C/DE/89 dated 7th July 1993 published in column 1 of Page No. 14452 of the Gazette of India, Part III—Sec. 4, dated 28th August 1993 may kindly be treated as cancelled.

DHARAM PAI,
Canit. Executive Officer, Kamptee.

INDIAN AIRLINES

New Delhi-110001, the 26th October 1993

CORRIGENDUM

No. HPDO2/4501—Whereas certain errors have been found in Notification No. HPDO 2/4501 dated 25th June, 1993 appearing in the Gazette of India No. 30, Part III Section 4 dated Saturday, July 24, 1993 at page 13294 notifying amendment to the:

(a) Standing Orders (Regulations) concerning Discipline and Appeals;

and

(b) Standing Orders for Factory Workers

This corrigendum is being issued in respect of the said errors in the said gazette.

ERRATA

(1) In the Standing Orders (Regulations) concerning Discipline and Appeals;

(i) the word 'Discipline' be read in place of word 'Disciplinary' in the penultimate sentence of the first paragraph;

(ii) coma '(,)' be read after the word 'intervals' in the fourth line of the second paragraph;

(iii) coma '(,)' be read after the word 'shall' in the eighth line of the second paragraph; and

(iv) The word 'details' be read in place of the word 'deals' in the ninth line of the second paragraph.

and

(2) In the Standing Orders for Factory Workers;

(i) the number of the notification 'HPDO2/4501' be read in place of 'HPDO/2/4501'; and

(ii) coma '(,)' be deleted after the word 'Government' in the Ninth line of the first paragraph.

DAYA NARAIN,
Director, Corporate Affairs,
Indian Airlines

CHANDABHOY & JASSOOBHOY

S. K. MITTAL & Co.

Chartered Accountants

AUDITORS' REPORT

TO THE BOARD OF TRUSTEES OF THE UNIT TRUST OF INDIA

We have audited the attached Balance Sheets of Unit Scheme 1964 (US 1964), Unit Scheme 1971 (ULIP 1971), Unit Scheme for Charitable and Religious Trusts and Registered Societies 1981 (CRTS 1981), Capital Gains Unit Scheme 1983 (CGS 1983), Children's Gift Growth Fund Unit Scheme 1986 ((CGGF 1986)), Omni Unit Scheme 1991 (Omni Plan 1991), Growing Income Unit Scheme—Pool (GIUS Pool), Monthly Income Unit Scheme—Pool (MIS Pool), Monthly Income Unit Scheme with Growth 1990—Pool (MISG—90 Pool), Deferred Income Unit Scheme 1990 (DIUS 1990), Deferred Income Unit Scheme 1991 (DIUS 1991), Deferred Income Unit Scheme 1992 (DIUS 1992); Growing Monthly Income Scheme 1990 (GMIS 1990—Pool), Unit Growth Scheme 2000 (UGC 2000), Unit Growth Scheme 5000 (UGS 5000), Master Equity Plan 1991 (MEP 1991), Master Equity Plan 1992 (MEP 1992), Master Equity Plan 1993 (MEP 1993), Capital Growth Unit Scheme 1991 (CGUS Mastergain 1991), Capital Growth Unit Scheme 1992 (CGUS Mastergain 1992), Housing Unit Scheme 1992 (HUS 1992), Growing Monthly Income Unit Scheme with Bonus Pool (GMIS-B Pool), Mastergrowth Unit Scheme 1993 (Mastergrowth), Senior Citizens Unit Plan (SCUP), Institutional Investors Special Fund Unit Scheme (IISFUS), Unit Scheme 1992 (US 1992), Grandmaster Unit Scheme 1993 (Grandmaster) Monthly Income Unit Scheme with Bonus 1993 (MIS-B 1993), Rajlakshmi Unit Scheme 1992 (RUS 1992), Bhopal Gas Victims Monthly Income Plan 1992 (BGVMIP 1992), Mutual Fund Unit Scheme 1986 (Mastershare) and Mastershare Plus Unit Scheme 1991 (Masterplus) of the Unit Trust of India as at 30th June, 1993 as also their respective Revenue Accounts for the year/period ended on that date, annexed thereto, and report that :

1. Attention is invited to the following :

- (i) Accounting Policy at 13(a) regarding non-provision of Income Distribution on application money pending scrutiny and capitalisation;
- (ii) Note no. 1(a) and (b) regarding contracts for purchase and sale respectively of shares, debentures and bonds awaiting completion for more than one year as stated therein, the current status whereof is unascertainable.
- (iii) Note no. 3 regarding differences between the physical stock of investments as per Custodian's certificates/investments on hand and the book records of the Trust remaining unresolved. In the absence of complete particulars the difference has not been quantified as stated in the said note. Therefore, we are unable to express our opinion on the outcome and impact of the above on the accounts. The discrepancies finally determined will be adjusted to the account of US 1964, as decided by the Board of Trustees.
- (iv) Note no. 5(a) regarding several debit and credit entries outstanding in the bank reconciliations of many bank accounts, for which full particulars are not available. The impact of such entries on the accounts of the respective Schemes has not been ascertained. Therefore, we are unable to express our opinion on the outcome and impact of the above on the accounts.
- (v) Note no. 5(b) regarding income distribution liability and corresponding bank accounts being subject to adjustments as stated therein. Consequently, in

our opinion, the income distribution liability and the relative bank accounts have been overstated, the extent of which is not ascertainable.

- (vi) Note no. 6(a) regarding the balance of Unit Capital relating to Scheme stated therein remaining unreconciled with the respective Unitholders' Registers at some offices. Therefore, the Unit Capital accounts of these Schemes are subject to consequential adjustments.
 - (vii) Note no. 6(b) regarding balances of Unit Capital agency commission and income distribution accounts relating to Scheme stated therein, where primary records are maintained by the Registrars, remaining unreconciled and subject to consequential adjustments.
 - (viii) Note no. 6(c) regarding non-reconciliation of certain sundry deposit accounts representing application monies on sale of units.
 - (ix) Note no. 8 regarding monies collected by banks under various Schemes but not remitted to the Trust before the close of the year, the amounts whereof are not readily available. These are recorded in the books of account as and when deposited/remitted in the Trust's bank accounts. Hence, the assets and liabilities representing the above transactions are not reflected in the Balance Sheets as at 30th June, 1993.
 - (x) Note no. 10 regarding outstanding balances in inter-office adjustment accounts for which entries remain to be passed. The impact of these entries in the accounts is not ascertainable.
 - (xi) Note no. 13 regarding reconciliation of unidentified contributions of ULIP 1971 included in Sundry Creditors with subsidiary records remaining incomplete and the quantum of difference not ascertained. No provision has been made for Income Distribution and Maturity Bonus in respect of such contributions.
 - (xii) The internal control systems and procedures of the Trust have inadequacies in the following areas :
 - physical verification of investments and their reconciliation with book records;
 - internal audit in relation to the size and volume of operations of the Trust.
 - control over processing of Unit applications, maintenance of records and servicing of unitholders by the Registrars.
2. Subject to our comments in paragraph 1 above :
- (a) We have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purposes of our audit.
 - (b) In our opinion and to the best of our knowledge and according to the information and explanations given to us and read with the Notes to Accounts as per Schedule 'I' and the Statement of Significant Accounting Policies :
 - (i) The said Balance Sheets are full and fair containing all the necessary particulars and are properly drawn up in accordance with the Unit Trust of India Act, 1963 and the Regulation framed thereunder;
 - (ii) the said Balance Sheets exhibit a true and fair view of the state of affairs of the various Schemes of the Trust mentioned above as at 30th June, 1993; and

- (iii) the said Revenue Accounts of CGUS Mastergain 1992, Grandmaster, HUS 1992, US 1992, BGVMIP 1992 and SCUP show a true and fair view of the excess of expenditure over income for the year/period ended on that date and the Revenue Accounts of the other Schemes show a true and fair view of the excess of income over expenditure of the respective Schemes for the year/period ended on that date.

For and on behalf of

CHANDABHOY & JASSOABHOY
Chartered Accountants

N. RAMACHANDRAN
Partner

Bombay

Dated : the 9th October, 1993

For and on behalf of

S. K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants

S. K. MITTAL
Partner

CGIS 1983, by which the excess amount over the face value of unit collected or paid during the year on sales and repurchases respectively is apportioned as under :

- the amount equivalent to distributable income per unit is credited or charged to revenue,
- the portion in respect of sale of units representing management expenses is deducted from total expenses,
- the balance, if any, after apportionment as above is credited or charged to Unit Premium Reserve.

The apportionment for equalisation, recovery of management expenses and Unit Premium Reserve as aforesaid is done on a basis determined by the Board of Trustees.

4. EXPENSES :

- All expenses are accounted on accrual basis,
- In accordance with the provisions of Section 25 (4) of the Unit Trust of India Act 1963 certain common expenses incurred under Unit Scheme 1964, are allocated to the other schemes on a basis determined by the Board of Trustees.

5. DEFERRED REVENUE EXPENDITURE :

In accordance with the provisions of Section 25 (3) of the Unit Trust of India Act, 1963 certain expenses are deferred as under :

a. Unit Scheme 1971 :

- Out of the commission paid/payable to the Agents on the initial contributions, 40% is charged to the revenue in the year in which it is incurred and 60% is written off over the balance period of 9 years or 14 years, as the case may be, being the remaining term of the Plans under the Scheme.
- Commission paid/payable to the Agents on renewal contributions is written off over a period of 9 years or 14 years, as the case may be, being the remaining term of the Plans under the Scheme.
- Excess or short provision in respect of commission to the Agents for earlier years is adjusted to the Revenue Appropriation Account.

b. Children's Gift Growth Fund Unit Scheme 1986 :

Commission paid payable to the Agents is written off over a period of 10 years under the Scheme.

c. Close Ended Schemes :

- The initial expenses including commission to Agents, incurred by the close ended schemes are written off over the tenure of the respective Schemes.
- The common expenses allocated to UGS 2000, UGS 5000, MEP 1991, MEP 1992, MEP 1993, CGUS (Mastergain) 1991, CGUS (Mastergain) 1992, Mastergrowth 1993, Grand Master 1993, M.F.U.S. 1986 (Mastershare) and Mastershare Plus (Masterplus) Unit Scheme 1991 in the year of launching the Schemes, are written off over the tenure of the respective Schemes.

6. DEATH/ACCIDENT CLAIMS UNDER UNIT SCHEME 1971 :

Death/Accident Claims under Unit Linked Insurance Plan 1971 are accounted for when actually paid.

7. INVESTMENTS :

(a) Shares, Debentures and Bonds are accounted as investments on the trade dates.

(b) Monies paid towards subscription for Rights Entitlements and awaiting allotment are accounted for as investments.

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

STATEMENT OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES FORMING PART OF THE ACCOUNTS

1. INCOME RECOGNITION :

- Dividend income is accrued on the ex-dividend date.
- Interest on investments is accounted for on accrual basis.
- Profit or loss on sale of Investments is recognised on the trade dates on the basis of average cost.
- Commitment charges are accounted on accrual basis.
- Underwriting commission is recognised as revenue on cash basis. The commission relating to devolved portion is reduced from the cost of such investments.
- Front-end fees relating to term loans are recognised as revenue in the year of first disbursement. Front-end fees relating to privately placed Investments are reduced from the cost of such investments.
- Other Income of miscellaneous nature is accounted on cash basis.
- Provisions are made in respect of accrued income on investments and deposits, which in the opinion of the Board of Trustees, are considered doubtful. Such provisions are charged to Revenue Account.

2. INTERSCHEME TRANSACTIONS :

Interscheme transactions are effected as under :

- quoted investments at the market rate prevailing on the date of transaction.
- unquoted debentures and bonds at a value determined on the basis of the current rate of yield.
- other investments are at book value.

3. EQUALISATION :

The accounting practice of equalisation is applied in respect of Unit Scheme 1964, Unit Scheme 1971, CHTS 1981 and

(c) Bonus Entitlements are recognised on ex-bonus dates.

(d) Listed Investments which have not been traded within a period of six months immediately prior to the Balance Sheet date are treated as Unquoted Investments.

(e) The cost of investments include brokerage but does not include stamp fees which is charged to revenue.

(f) Rights Entitlements at the year end are accounted as investments at issue price plus acquisition cost, if any.

8. VALUATION OF INVESTMENTS :

(a) Investments are stated at or written down cost.

(b) The aggregate cost of Investments is compared with the aggregate market value to determine appreciation/depreciation in the value of Investments. For arriving at the market value of investments :

(i) Quoted Investments are taken at year end market rates.

(ii) Unquoted Debentures, Bonds and Preference Shares are taken at lower of cost or market down cost calculated at the current rate of yield.

(iii) Convertible Debentures and Bonds where composite market quotations are not available, the market value of the convertible portion is taken at the year end market rates applicable to relevant equity shares, discounted for dividend element, if any. The residual non-convertible portion of such debentures and bonds is taken at market down cost calculated at the current rate of yield. Where terms of conversion are not specified in respect of convertible portion of debentures and bonds, the same are taken at cost.

(iv) The rights entitlements for shares and convertible portion of debentures and bonds where terms of conversion are known are taken at the year end market rates applicable to relevant equity shares, discounted for dividend element, if any. The residual non-convertible portion of such debentures and bonds is taken at market down cost calculated at the current rate of yield.

(v) Unquoted Equity Shares (including those listed but treated as unquoted) are taken at cost.

(vi) Money Market obligations are taken at book value.

(vii) Government Securities are taken at book value.

(viii) Quoted Share Warrants are taken at the year end market rates. Unquoted Share Warrants are taken at the year end market rates of the relative shares discounted for dividend element, if any, as reduced by the cost of acquisition payable. In cases where the cost of acquisition payable is higher than the market value, the value of warrants is taken as nil.

9. DEPRECIATION IN THE VALUE OF INVESTMENTS :

(a) The aggregate market value of investments as computed in accordance with paragraph 8 above is compared to the aggregate cost and the resultant depreciation, if any, is provided in the accounts.

(b) Provisions are made in respect of investments and deposits, which in the opinion of the Board of Trustees are considered doubtful. Such provisions are charged to Unit Premium/General Reserve/Revenue Account.

(c) Equity and Preference Shares, where in the opinion of the Board of Trustees there is a substantial impairment in their value, are written off against Unit Premium/General Reserve/Revenue Account.

10. FIXED ASSETS :

(a) Fixed Assets are stated at cost less depreciation.

(b) Depreciation is provided on the written down value of the assets at such rates as would write off the cost over their estimated useful life.

(c) Lease premium paid in respect of leasehold properties is amortised equally over the period of lease.

11. RESERVES :

In accordance with the provisions of Section 25 B (1) of the Unit Trust of India Act, 1963 the following funds have been created, which, though belonging to the Trust, are accounted for by the Unit Scheme 1964 as a matter of administrative convenience.

(a) Development Reserve Fund :

The Fund is built up by income earned by the fund and contributions made by the Schemes other than Children's Gift Growth Fund Unit Scheme 1986 @ 0.25% of the Unit Capital mobilised under the respective Schemes every year and the Management Fees received from VECUAS III and Unit Trust Management Company (Private) Limited, Sri Lanka. This Fund is to be utilised for developmental, research, promotional and other related activities of the Trust.

(b) Development Reserve (Offshore Scheme) Fund :

The Fund is built up by transferring the management fees earned by the Trust for services rendered to The India Fund Unit Scheme, 1986 and The India Growth Fund Unit Scheme, 1988. This Fund is to be utilised for developmental and promotional expenses of overseas funds or offshore schemes.

12. APPLICATION MONEY :

The amount received on sale of units pending scrutiny and capitalisation are treated as 'Application Money' under the respective schemes, except Unit Scheme 1964, Unit Scheme 1971, CRTS 1981 and CGS 1983. Under the abovementioned Schemes amount received on sale of units pending capitalisation are shown as Sundry Creditors.

13. INCOME DISTRIBUTION :

(a) Provision for Income Distribution in respect of all schemes is made as determined by the Board of Trustees. However, in respect of application money outstanding at the close of the year the provision for income distribution relating to the period from the year of receipt to the year immediately preceeding the year of capitalisation is made in the year of capitalisation and is included under "Income Distribution For Prior Years" in the Revenue Appropriation Account.

(b) Maturity Bonus in respect of Unit Scheme 1971 is provided over the period of the Plan.

14. POOL ACCOUNTING :

(a) The procedures of pool accounting are applied, in respect of all the series of Growing Income Unit Schemes (GIUS), Monthly Income Scheme with Extra Growth (MIS), and 7-year Monthly Income Scheme with Growth (MISG-90), Growing Monthly Scheme (GMIS) and Growing Monthly Income Unit Scheme with Bonus (GMIS-B) whereby the accounts are drawn up by pooling together, their Income Expenses, Investments, Assets and Liabilities.

(b) In respect of MIS (Pool) and GIUS (Pool), 5% of the net surplus in Revenue Appropriation Account before allocation to the individual series is transferred to "Income Distribution/Maturity Premium Equalisation Reserve".

(c) The net surplus after making appropriation towards Income Distribution and Income Distribution/Maturity Premium Equalisation Reserve, is allocated to each series in operation at the year end under the respective schemes in proportion to the total of Unit Capital as at the year end and General Reserve as at the beginning of the year. In respect of series terminated during the year, the allocation is done on net surplus as estimated by the Board of Trustees.

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India act, 1963)

BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	Schedule	Unit Scheme 1964		Unit Scheme 1971		C.R.T.S. 1981		C.G.S. 1983		C.G.G.I. 1986		OMNI Plan 1991	
		30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
LIABILITIES													
Capital	'A'	741019.72	633090.12	129558.72	99406.94	32673.63	21431.18	138185.92	146055.99	85817.68	68286.78	140.41	73.39
Reserves and Surplus	'B'	383125.60	297827.65	27649.08	19605.67	2911.57	2354.90	25118.75	16656.92	4236.46	2070.81	240.84	108.81
Other Funds	'C'	13888.55	9206.08	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Current Liabilities and Provisions	'D'	279006.39	270591.32	37526.47	33618.16	3285.72	4612.48	25306.07	33972.77	14194.59	8718.34	2765.41	2096.34
TOTAL		1417040.26	1210715.17	194734.27	152630.77	38870.92	28398.56	188610.74	196685.68	104248.73	79075.93	3146.66	2278.54
ASSETS													
Investments	'E'	1045706.18	859842.06	143351.79	92131.52	24117.45	16178.29	84503.55	136271.13	76358.69	60635.25	—	—
Deposits and Other Investments	'F'	259860.68	191680.85	38278.68	44172.15	12159.00	10433.00	99898.86	56146.00	18725.00	10013.00	3120.00	2264.00
Current Assets	'G'	99214.45	148615.93	10348.08	13721.67	2594.47	1787.27	4208.33	4268.55	8125.84	7467.80	26.66	14.54
Fixed Assets	'H'	12258.95	10576.33	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Deferred Revenue Expenditure	'I'	—	—	2755.72	2605.43	—	—	—	—	1039.20	959.88	—	—
TOTAL		1417040.26	1210715.17	194734.27	152630.77	38870.92	28398.56	188610.74	196685.68	104248.73	79075.93	3146.66	2278.54
NOTES ON ACCOUNTS	'J'												

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the accounts.

As per out attached Report of even date

For and on behalf of
CHANDABHOY & JASSOOBHOY
Chartered AccountantsFor and on behalf of
S. K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants**C. G. PAREKH**
General Manager
Accounts & Resources Management**DR. S. A. DAVE**
Chairman**K. NATMARAMANI**
Executive Trustee**N. RAMACHANDRAN**
Partner**S. K. MITTAL**
Partner**S. H. KHAN****J. V. SHETTY****S. S. TARAPORE****BOMBAY.**
DATE : 9th October, 1993**D. S. R. MURTHY**
Joint General Manager
Accounts & Resources Management**N. N. JAMBUSARIA****DR. P. J. NAYAK****TRUSTEES****TRUSTEE**

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

REVENUE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	Unit Scheme 1964		Unit Scheme 1971		C.R.T.S. 1981		C.G.S. 1983		C.G.G.F. 1986		OMNF Plan 1991	
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year
INCOME												
Dividend	12821.51	10921.06	110.60	65.54	56.60	2.55	19.13	37.11	149.87	2.15	—	—
Interest	135958.33	101058.18	24015.59	16565.06	4362.21	3534.06	23870.19	17501.28	11886.25	10095.08	229.00	180.27
Profit/(Loss) on Sale/Redemption of Investments (Net)	116509.98	123290.58	1603.75	5501.50	1466.79	836.99	(14.42)	2951.62	2187.86	1170.28	—	—
Commitment Charges/Front end Fees	964.64	386.36	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Underwriting Commission	940.73	65.25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Income Equaliser (Net)	10583.00	10028.35	1554.22	1465.20	61.45	120.84	(808.89)	3104.16	—	—	—	—
Other Income	75.95	69.53	—	—	—	0.03	0.23	0.01	8.23	0.60	—	—
Provision for Doubtful Income made in Earlier Years no longer required written back	—	—	—	—	—	—	—	0.66	—	—	—	—
Provision for Depreciation in the value of Investments made in earlier years no longer required written back	—	—	—	—	—	—	1521.79	—	—	—	—	—
'A'	277854.14	245819.31	27284.16	23597.30	5947.05	4494.47	24588.03	23594.84	14232.21	11268.11	229.00	180.27
Less : Provision for												
Depreciation in the value of Investments	—	—	—	—	—	—	—	10448.04	—	—	—	—
Outstanding and accrued Income considered doubtful	5483.67	3912.73	218.28	35.74	—	—	60.11	—	6.30	13.85	—	—
Maturity Bonus	—	—	1812.67	1718.14	—	—	—	—	—	—	—	—
'B'	5483.67	3912.73	2030.95	1753.88	—	—	60.11	10448.04	6.30	13.85	—	—
TOTAL ('A'—'B')	272370.47	241906.58	25253.21	21843.42	5947.05	4494.47	24527.92	13146.80	14225.91	11254.26	229.00	180.27
\$ Profit/(Loss) on Interscheme Transactions (Net)	113975.58	69185.39	1189.85	5093.27	1458.11	822.58	—	2958.55	2116.35	987.52	—	—

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

REVENUE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE, 1993—(Contd.)

(Rupees in Lakhs)

	Unit Scheme 1964		Unit Scheme 1971		C.R.T.S. 1981		C.G.S. 1983		C.G.G.F. 1986		OMNI Plan 1991	
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Period
EXPENDITURE												
Salaries, Allowances, Contribution to Provident Fund and Gratuity*	746.75	594.63	182.60	129.90	1.72	1.27	9.15	9.44	44.39	28.89	0.10	1.64
Office Expenses@	2341.69	1359.33	418.93	308.92	6.58	2.67	19.61	21.64	130.29	107.59	24.22	5.31
Publicity Expenses	559.14	279.87	127.17	129.15	38.83	23.04	16.75	88.49	178.59	129.50	—	0.25
Commission to Agents	2316.67	972.71	127.86	61.07	52.46	23.96	46.50	107.53	—	—	—	32.18
Stamp Fees, Custodial and Bank Charges	1395.28	1125.63	128.76	88.22	118.44	25.74	112.66	105.71	84.88	69.12	1.70	3.25
Auditors' Fees	8.00	6.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Deferred Revenue Expenses written off	—	—	504.34	463.14	—	—	—	—	161.82	137.70	—	—
Contribution to Development Reserve Fund	416.42	—	99.29	81.42	36.48	7.21	58.03	162.23	—	—	—	—
Interest §	—	—	—	270.26	—	141.70	—	—	—	394.02	—	—
Depreciation on Fixed Assets	732.48	517.85	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	8516.43	4856.02	1588.95	1532.08	254.51	225.59	262.70	495.04	599.97	866.82	26.02	42.63
Less : Amount Recovered on Sale of Units on Account of Management Expenses	5297.54	3207.67	1588.54	1302.66	13.15	14.76	69.64	194.67	—	—	—	—
	3218.89	1648.35	0.41	229.42	241.36	210.83	193.06	300.37	599.97	866.82	26.02	42.63
Excess/(Deficit) of Income over Expenditure Transferred to Revenue Appropriation Account	269151.58	240258.23	25252.80	21614.00	5705.69	4283.86	24334.86	12846.43	13625.94	10387.44	202.98	137.64
TOTAL	272370.47	241906.58	25253.21	21843.42	5947.05	4494.47	24527.92	13146.80	14225.91	11254.26	229.00	180.27

*Includes Chairman's and Executive Trustee's remuneration and Allowances of Rs. 3.66 lakhs (Previous year Rs. 3.27 lakhs)

@Includes sitting fees of Trustees Rs. 0.03 lakh (Previous year Rs. 0.03 lakh) and Travelling and other Expenses in connection with Board and Executive Committee meetings Rs. 1.07 lakhs (Previous year Rs. 2.05 lakhs)

§Represents interest paid to Unit Scheme 1964 on Funds subscribed for acquisition of shares in public sector enterprises till the date of allocation of such shares to the various schemes.

UNIT TRUST OF INDIA
(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

REVENUE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE, 1993

ALLOCATION OF INCOME AND EXPENDITURE UNDER THE UNIT SCHEME 1964 BETWEEN INITIAL AND UNIT CAPITAL UNDER SECTION 24 AND 25 OF THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963

(Rupees in Lakhs)

	Current Year			Previous Year		
	Total	Initial Capital	Unit Capital	Total	Initial Capital	Unit Capital
Total Income as above	272370.47	183.78	272186.69	241906.58	191.05	241715.53
Less : Total Expenditure as above	3218.89	2.17	3216.72	1648.35	1.30	1647.05
Net Income	269151.58	181.61	268969.97	240258.23	189.75	240068.48
	●		**		*	**

*Transferred to Initial Capital Appropriation Account.

*Transferred to Unit Capital Appropriation Account.

As per our attached Report of even date.

For and on behalf of
CHANDABHOY & JASSOOBHOY
Chartered Accountants

For and on behalf of
S. K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants

C. G. PAREKH
General Manager
Accounts & Resources Management

DR. S. A. DAVE
Chairman

K. N. ATMARAMANI
Executive Trustee

N. RAMACHANDRAN
Partner

S. K. MITTAL
Partner

D. S. R. MURTHY
Jr. General Manager
Accounts & Resources Management

S. H. KHAN

J. V. SHETTY

S. S. TARAPORE

N. N. JAMBUSARIA

DR. P. J. NAYAK

BOMBAY
Dated : 9th October, 1993.

TRUSTEES

TRUSTEES

UNIT TRUST OF INDIA
(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	Unit Scheme 1964		Unit Scheme 1971		C.R.T.S. 1981		C.G.S. 1983		C.G.G.F. 1986		OMNI Plan 1991	
	Initial Capital		Unit Capital		Unit Capital		Unit Capital		Unit Capital		Unit Capital	
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Period
Transferred from General Reserve	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2392.41	—	—
Balance Transferred from Revenue Account	181.61	189.75	268969.97	240068.48	25522.80	21614.00	5705.69	4283.64	24334.86	12846.43	13625.94	10387.44
Add/(Less) : Prior Period Adjustments	—	—	69.29	(653.29)	5.31	50.01	(66.06)	(0.08)	(25.82)	—	0.30	2.74
TOTAL	181.61	189.75	269039.26	239415.19	25258.11	21664.01	5639.63	4283.56	24309.04	15238.84	13626.24	10390.18
Income Distribution for the Year	130.00	125.00	192535.13	158147.53	21377.19	15905.11	5046.92	3643.31	14509.52	15335.88	11421.68	8355.90
Income Distribution for Prior Years	—	—	173.58	6.82	308.65	194.58	0.09	0.03	(12.28)	(97.04)	8.04	13.80
Transferred to General Reserve	24.01	64.75	7074.29	81260.84	386.61	5564.32	49.00	640.22	914.97	—	2196.52	2020.48
Balance Carried to Balance Sheet	27.60	—	69256.26	—	3185.66	—	543.62	—	8896.83	—	—	—
TOTAL	181.61	189.75	269039.26	239415.19	25258.11	21664.01	5639.63	4283.56	24309.04	15238.84	15238.84	13626.24

As per our attached Report of even date

For and on behalf of
CHANDABHOY & JASSOOBHOY
Chartered AccountantsFor and on behalf of
S. K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants**C. G. PAREKH**
General Manager
Accounts & Resources Management**DR. S. A. DAVE**
Chairman**K. N. ATMARAMANI**
Executive Trustee**NM RAMACHANDRAN**
Partner**S. K. MITTAL**
Partner**S. H. KHAN****J. V. SHETTY****S. S. TARAFORE****D. S. R. MURTHY**
Joint General Manager
Accounts & Resources Management**N. N. JAMBUSARIA****DR. P. J. NAYAK****BOMBAY**
DATED : 9th October, 1993.**TRUSTEES****TRUSTEES**

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	Unit Scheme 1964		Unit Scheme 1971		C.R.T.S. 1981		C.G.S. 1983		C.G.G.F. 1986		OMNI PLAN 1991	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
SCHEDULE 'A'												
CAPITAL												
INITIAL CAPITAL												
1000 Certificates of Rs. 50000/- each	500.00	500.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Unit Capital *(Note 6)	740519.72	632590.12	129558.72	99406.94	32673.63	21431.18	138185.92	146055.99	85747.35	68155.55	23.06	48.04
Application Money on Sale of Units	—	—	—	—	—	—	—	—	70.33	131.23	117.35	25.35
TOTAL	741019.72	633090.12	129558.72	99406.94	32673.63	21431.18	138185.92	146055.99	85817.68	68286.78	140.41	73.39
*Number of Units (in Lakhs)	74051.97	63259.01	12955.87	9940.69	326.74	214.31	13818.59	14605.60	8574.73	6815.56	2.31	4.80
Face value of each Unit	Rs. 10/-		Rs. 10/-		Rs. 100/-		Rs. 10/-		Rs. 10/-			Rs. 10/-
SCHEDULE 'B'												
RESERVES AND SURPLUS												
UNIT PREMIUM RESERVE												
Balance as per last Balance Sheet	155525.95	192607.14	11692.28	8832.72	1078.90	880.43	8771.89	5095.66	—	—	—	—
Add :												
Premium collected/(Paid) during the Year (Net)	15854.97	(28449.72)	4610.00	3831.28	(35.95)	198.47	(537.71)	3676.23	—	—	—	—
Cost of Investments written down/off in prior years written back	1.70	35.79	0.63	0.55	—	—	—	—	—	—	—	—
Provision towards doubtful investments and deposits made in prior years written back	2101.10	75.75	50.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	173483.72	164268.96	16352.91	12664.55	1042.95	1078.90	8234.18	8771.89	—	—	—	—
Less :												
Cost of investments written down/off during the year	355.75	693.74	1.37	0.05	—	—	812.26	—	—	—	—	—
Provision towards doubtful investments and deposits	8686.23	8049.27	188.12	972.22	—	—	—	—	—	—	—	—
TOTAL	164441.74	155525.95	16163.42	11692.28	1042.95	1078.90	7421.92	8771.89	—	—	—	—

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (Contd.)

(Rupees in Lakhs)

	Unit Scheme 1964		Unit Scheme 1971		C.R.T.S. 1981		C.G.S. 1983		C.G.G.F. 1986		OMNI PLAN 1991	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
SCHEDULE 'B'												
GENERAL RESERVES												
RELATING TO INITIAL CAPITAL												
Balance as per last Balance Sheet	375.99	311.24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Transferred from Revenue appropriation account	24.01	64.75	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
SUB-TOTAL 'A'	400.00	375.99	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
RELATING TO UNIT CAPITAL												
Balance as per last Balance Sheet	132925.71	51664.87	7913.39	2349.07	1276.00	635.78	7885.03	10277.44	2070.81	987.86	—	—
Transferred from/(To) Revenue appropriation account	7074.29	81260.84	386.61	5564.32	49.00	640.22	914.97	(2392.41)	2196.52	—	—	—
Less :	140000.00	132925.71	8300.00	7913.39	1325.00	1276.00	8800.00	7885.03	4267.33	3008.34	—	—
Premium paid on repurchase of units	—	—	—	—	—	—	—	—	30.87	10.57	—	—
Amount transferred for allotment of Bonus units	—	—	—	—	—	—	—	—	—	926.96	—	—
SUB-TOTAL 'B'	140000.00	132925.71	8300.00	7913.39	1325.00	1276.00	8800.00	7885.03	4236.46	2070.81	—	—
TOTAL ('A'+ 'B')	140400.00	133301.70	8300.00	7913.39	1325.00	1276.00	8800.00	7885.03	4236.46	2070.81	—	—
DIVIDEND EQUALISATION RESERVE												
Balance as per last Balance Sheet	9000.00	9000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	9000.00	9000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT												
Balance as per last Balance Sheet	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	108.81	—
Credit/(Debit) Balance as per account	69283.86	—	3185.66	—	543.62	—	8896.83	—	—	—	152.03	108.81
	69283.86	—	3185.66	—	543.62	—	8896.83	—	—	—	240.84	108.81
GRAND TOTAL	383125.60	297827.65	27649.08	19605.67	2911.57	2354.90	25118.75	16656.92	4236.46	2070.81	240.84	108.81

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (Contd.)

(Rupees in Lakhs)

	Unit Scheme 1964		Unit Scheme 1971		C.R.T.S. 1981		C.G.S. 1983		C.G.G.F. 1986		OMNI Plan 1991	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
SCHEDULE 'C'												
OTHER FUNDS												
(A) DEVELOPMENT RESERVE FUND												
Balance as per last Balance Sheet	5048.89	3507.34	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Add : (a) Contribution during the year	1663.75	2416.73	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(b) Management fee received from vecaus III	5.00	4.58	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(c) Interest received from U.S. 1964	742.14	281.53	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	7459.78	6210.18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Less : (a) Adjustment pertaining to previous year	—	661.29	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(b) Utilisation during the year	101.28	500.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
TOTAL (A)	7358.50	5048.89	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(B) DEVELOPMENT RESERVE (OFFSHORE SCHEMES) FUND :												
Balance as per Last Balance Sheet	4157.19	2301.30	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Add : (a) Transferred out of Management Fees received from IF/IGF/UTMCL	1726.85	1583.92	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(b) Interest received from U.S. 1964	619.98	275.71	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	6504.02	4160.93	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Less : Utilisation during the year	23.97	3.74	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
TOTAL (B)	6480.05	4157.19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(C) RAJALAKSHMI WOMEN'S WELFARE FUND												
Transferred from Development Reserve Fund	25.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
TOTAL (C)	25.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(D) SENIOR CITIZENS' WELFARE FUND												
Transferred from Development Reserve Fund	25.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
TOTAL (D)	25.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
TOTAL ('A'+ 'B'+ 'C'+ 'D')	13888.55	9206.08	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE 1993 (Contd.)

(Rupees in Lakhs)

	Unit Scheme 1964		Unit Scheme 1971		C.R.T.S. 1981		C.G.S. 1983		C.G.G.E. 1986		OMNI Plan 1991	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
SCHEDULE 'D'												
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS												
CURRENT LIABILITIES												
Sundry Creditors—Others	7772.90	5978.64	6380.60	3604.19	185.79	16.72	118.64	350.38	164.63	149.04	5.19	11.55
Sundry Creditors—Rights Entitlements	9562.27	16114.54	16.25	13.64	12.40	5.47	—	25.18	10.58	4.17	—	—
Contracts for purchase of investments	2869.23	7336.81	21.08	772.58	69.88	87.14	—	—	9.22	21.19	—	—
Bank current accounts overdrawn as per Books	4318.37	31721.82	1163.68	5433.79	13.86	147.32	830.13	1848.17	2549.58	155.44	93.14	818.42
Income received in Advance	18.01	290.75	—	—	—	—	—	29.50	—	—	—	—
Unclaimed Income distribution	1922.54	1103.13	—	—	15.77	8.28	310.26	209.69	—	—	—	—
Inter Office Adjustments	6610.72	19754.64	—	301.54	1094	—	—	227.84	—	—	612.85	154.79
Due to other Schemes (Net)	11236.52	—	—	997.00	—	661.50	551.16	5498.09	—	—	2048.95	1111.58
Employees Provident Fund	771.07	609.09	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Unclaimed Balances of terminated schemes	163.08	417.98	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Employees Voluntary Health Scheme	10.86	7.95	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
UTLICM (Corpus)	500.00	523.32	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
TOTAL 'A'	45755.57	83858.67	7581.61	11122.74	299.64	926.43	1810.19	8188.85	2734.01	329.84	2760.13	2096.34
SCHEDULE 'D' Contd.												
PROVISIONS												
Provision for Staff Welfare	7.01	1.03	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Provision for Gratuity	342.64	291.85	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Provision for Outstanding & Accrued Income Considered Doubtful	18673.94	13190.27	406.26	187.98	42.75	42.75	60.11	—	38.90	32.60	—	—
Provision for Doubtful Investments and Deposits	21562.10	14976.97	405.29	267.17	—	—	—	—	—	—	—	—
Provision for Depreciation in the Value of Investments	—	—	—	—	—	—	8926.25	10448.04	—	—	—	—
TOTAL 'B'	40585.69	28460.12	811.55	455.15	42.75	42.75	8986.36	10448.04	38.90	32.60	—	—

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (COTD.)

(Rupees in Lakhs)

	Unit Scheme 1964		Unit Scheme 1971		C.R.T.S. 1981		C.G.S. 1983		C.G.G.F. 1986		OMNI Plan 1991	
	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92
PROVISION FOR MATURITY BONUS												
Balance as per Last Balance Sheet	—	—	6135.16	4539.47	—	—	—	—	—	—	—	—
Less : Amount paid during the Year	—	—	191.71	122.45	—	—	—	—	—	—	—	—
Sub Total	—	—	5943.45	4417.02	—	—	—	—	—	—	—	—
Add : Amount Provided during the Year	—	—	1812.67	1718.14	—	—	—	—	—	—	—	—
'C'	—	—	7756.12	6135.16	—	—	—	—	—	—	—	—
Income Distribution on Initial Capital	130.00	125.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Unit Capital	192535.13	158147.53	21377.19	15905.11	2943.33	3643.30	14509.52	15335.88	11421.68	8355.90	5.28	—
'D'	192665.13	158272.53	21377.19	15905.11	2943.33	3643.30	14509.52	15335.88	11421.68	8355.90	5.28	—
Total ('A'+ 'B'+ 'C'+ 'D')	279006.39	270591.32	37526.47	33618.16	3285.72	4612.48	25306.07	33972.77	14194.59	8718.34	2765.41	2096.34
Central and State Government Securities/ Certificates	111.83	100345.47	33441.10	29112.12	10286.64	8955.02	37478.56	106796.09	31759.20	27647.95	—	—
Debentures and Bonds@	429230.09	356501.07	52416.08	33463.47	10574.57	4097.22	28539.14	29200.41	32841.42	20200.07	—	—
Preference Shares	2085.53	2133.63	56.60	58.69	—	—	—	—	—	—	—	—
Equity Shares*	432822.29	275018.93	6900.76	5504.85	2138.59	3120.58	577.84	249.45	5984.79	7675.56	—	—
Term Loans	171894.17	109728.42	50521.00	23978.75	1105.25	—	17908.01	—	5762.70	5107.50	—	—
Rights Entitlements	9562.27	16114.54	16.25	13.64	12.40	5.47	—	25.18	10.58	4.17	—	—
Total	1045706.18	859842.06	143351.79	92131.52	24117.45	16178.29	84503.55	136271.13	76358.69	60635.25	—	—
Quoted (At Cost)	410633.83	281259.96	6588.31	1835.61	1114.00	847.27	574.84	246.45	5454.50	1294.61	—	—
Unquoted (At Cost)	635072.35	578582.10	136763.48	90295.91	23003.45	15331.02	83928.71	136024.68	70904.19	59340.64	—	—
'A'	1045706.18	859842.06	143351.79	92131.52	24117.45	16178.29	84503.55	136271.13	76358.69	60635.25	—	—
Quoted (Market Value)	758944.08	1159094.51	11459.09	6724.00	1684.25	2947.25	373.71	439.00	9732.52	7555.00	—	—
Unquoted (At Valuation)	613179.06	591297.46	135287.18	87781.87	22894.90	14962.00	75203.59	125384.09	69425.28	56293.45	—	—
'B'	1372123.14	1750391.97	146746.27	94505.87	24579.15	17909.25	75577.30	125823.09	79157.80	63848.45	—	—
Appreciation/(Depreciation) in the Value of Invest- ments ('B'—'A')	326416.96	890549.91	3394.48	2374.35	461.70	1730.96	(8926.25)	(10448.04)	2799.11	3213.20	—	—
@Incl. Contracts for Purchase Awaiting Completion	2869.23	7336.81	21.08	772.58	69.88	87.14	—	—	9.22	21.19	—	—
*Excludes Contracts for Sales Awaiting Comple- tion	1734.08	990.58	0.65	—	—	—	—	—	—	8.90	—	—

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (CONTD.)

(Rupees in Lakhs)

	Unit Scheme 1964		Unit Scheme 1971		C.R.T.S. 1981		C.G.S. 1983		C.G.G.F. 1986		Omni Plan 1991	
	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92
SCHEDULE 'F'												
DEPOSITS AND OTHER INVESTMENTS												
Money Market Obligations	123253.25	24445.00	6029.00	8657.00	4094.00	3258.00	39316.00	56146.00	1723.00	1303.00	3120.00	2264.00
With Companies/Institutions	134210.83	155135.88	31999.53	21525.00	8065.00	7175.00	38082.86	—	17002.00	8710.00	—	—
Special Deposit with Government	—	10000.00	—	13740.00	—	—	22500.00	—	—	—	—	—
Funded Interest	2396.60	2099.97	250.15	250.15	—	—	—	—	—	—	—	—
Total	259860.68	191680.85	38278.68	44172.15	12159.00	10433.00	99898.86	56146.00	18725.00	10013.00	3120.00	2264.00

SCHEDULE 'G'

CURRENT ASSETS

Balance with Banks in Current Accounts	32808.17	39323.37	77.90	156.12	1.95	0.05	87.62	14.58	2534.27	54.91	22.81	9.06
Cheques on Hand	7.08	51903.12	34.87	7919.15	—	406.98	—	1090.18	—	1776.64	—	3.07
Cash on Hand	1.34	0.17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Sundry Debtors	8844.40	5442.67	355.94	350.10	0.62	0.46	4.81	6.15	1.69	2.48	2.99	0.05
Contracts for Sale of Investments	3875.42	1562.37	0.73	0.00	—	—	—	—	—	25.42	—	—
Outstanding and Accrued Income	48426.05	36831.09	7789.07	5296.30	1540.02	1379.78	4115.47	3157.64	4596.97	4675.88	0.86	2.36
Advances, Deposits, Etc.	754.25	666.50	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Shares/Debentures Application Money	268.34	1724.73	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Advance Towards Capital Under Vecaus I	1000.00	1000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Advance Towards Capital Under Vecaus II	1979.40	989.70	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Advance Towards Capital Under Vecaus III	750.00	250.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Due from Other Schemes (Net)	—	8398.89	227.19	—	1051.88	—	—	—	755.52	930.17	—	—
Inter Office Adjustments	—	—	1862.38	—	—	—	0.43	—	237.39	2.30	—	—
UTI ICM (Investments)	500.00	523.32	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Total	99214.45	148615.93	10348.08	13721.67	2594.47	1787.27	4208.33	4268.55	8125.84	7467.80	26.66	14.54

0.00 Indicates Amount Less Than Rs. 500/-.

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (CONTD.)

FIXED ASSETS (UNIT SCHEME 1964)

SCHEDULE 'H'

	GROSS BLOCK AT COST				DEPRECIATION				NET BLOCK	
	As at 30th June 1992	Additions/ Adjustments	Deductions/ adjustments	Total as at 30th June 1993	As at 30th June 1992	Deductions/ Adjustments	For the Year 1992-93	Total as at 30th June 1993	As at 30th June 1993	As at 30th June 1992
Land (Leasehold)	264.30	8.43	1.65	271.08	29.49	(8.43)	3.37	41.29	229.79	234.81
Land (Freehold)	276.32	311.62	113.04	474.90	—	—	—	—	474.90	276.32
Building	684.06	270.01	91.79	862.28	118.34	4.58	35.87	149.63	712.65	565.72
Office Premises (Leasehold)	652.23	—	—	652.23	43.48	—	10.87	54.35	597.88	608.75
Ownership Premises	4884.63	1035.75	241.37	5679.01	852.80	(4.84)	241.06	1098.70	4580.31	4031.83
Furniture & Fixture	617.28	614.11	125.61	1,105.78	169.84	9.04	94.50	255.30	850.48	447.44
Office Equipments	689.42	546.25	149.06	1,086.61	430.96	49.84	238.48	609.60	477.01	268.46
Motor Vehicles	30.87	12.95	3.89	39.93	23.78	3.45	6.53	26.86	13.07	7.09
Computers	455.01	199.93	116.39	538.55	311.66	78.53	101.80	334.93	203.62	143.35
	8554.12	2999.05	842.80	10710.37	1970.35	132.17	732.48	2570.66	8139.71	6583.77
Advance Towards Purchase of Capital Assets	—	—	—	4119.24	—	—	—	—	4119.24	3992.56
Total	8554.12	2999.05	842.80	14829.61	1970.35	132.17	732.48	2570.66	12258.95	10576.33
Previous Year	6791.43	1819.83	57.14	3554.12	1480.07	27.57	517.85	1970.35	10576.33	8394.65

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT 1963)
SCHEDULES ANNEXE TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (CONTD.)

	Unit Scheme 1964		Unit Scheme 1971		C.R.T.S. 1981		C.G.S. 1983		C.G.G.F. 1986		Omni Plan 1991	
	30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92
SCHEDULE 'I'												
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE												
Balance as per Last Balance Sheet	—	—	2605.43	2212.01	—	—	—	—	959.88	796.85	—	—
Add : Amount Deferred during the Year	—	—	654.63	856.56	—	—	—	—	241.14	300.73	—	—
	—	—	3260.06	3068.57	—	—	—	—	1201.02	1097.58	—	—
Less : Amount Written-off during the Year	—	—	504.34	463.14	—	—	—	—	161.82	137.70	—	—
Total	—	—	2755.72	2605.43	—	—	—	—	1039.20	959.88	—	—

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

BALANCE SHEET AS AT 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	Schedule	G.I.U.S.—Pool		M.I.S.—Pool		M.I.S.G. 90 Pool		G.M.I.S. Pool		G.M.I.S.B. 92 Pool	M.I.S.B. 93
		30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-92	30-6-93	30-6-93
LIABILITIES											
Capital	'A'	77218.58	1017136.80	104969.69	135026.34	347161.23	318776.33	209470.04	179924.22	82323.85	43104.70
Reserves and Surplus	'B'	8069.16	4666.63	9833.57	5977.73	16256.30	8187.49	11877.55	2459.42	659.10	385.88
Income Distribution/Maturity Premium Equalisation Reserve	'C'	711.20	263.45	53.85	432.89	—	—	—	—	—	—
Current Liabilities & Provisions	'D'	24622.67	30404.18	14652.52	49850.29	7821.25	25598.08	5382.03	8070.57	2964.34	7726.68
Total		110621.61	142471.06	129509.63	191287.25	371238.78	352561.90	226729.62	190454.21	85947.29	51217.26
ASSETS											
Investments	'E'	67034.41	82073.30	105327.40	136502.50	239239.89	211584.80	151639.34	110508.15	60270.73	18646.99
Deposits and Other Investments	'F'	36403.34	50703.16	13432.18	35954.58	103622.00	108274.00	39547.00	39722.22	17539.83	23847.50
Current Assets	'G'	6924.32	9217.49	10497.64	18188.17	24776.91	28284.33	33135.58	37152.07	6849.38	7768.08
Deferred Revenue Expenditure	'H'	259.54	477.11	252.41	642.00	3599.98	4418.77	2407.70	3071.77	1287.35	954.69
Total		110621.61	142471.06	129509.63	191287.25	371238.78	352561.90	226729.62	190454.21	85947.29	51217.26

Notes to Accounts 'J'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per out attached Report of even date.

For and on behalf of
CHANDABHOY & JASSOOFBHOY
Chartered Accountants

For and on behalf of
S.K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants

C.G. PAREKH
General Manager
Accounts & Resources Management

DR. S.A. DAVE
Chairman

K.N. ATMARAMANI
Executive Trustee

N. RAMACHANDRAN
Partner

S.K. MITTAL
Partner

D.S.R. MURTHY
Joint General Manager
Accounts and Resources Management

S.H. KHAN

N.N. JAMBUSARIA

J.V. SHETTY

DR P.J. NAYAK

S.S. TARAPORE

BOMBAY
DATED : 9 Oct. 1993

TRUSTEES

TRUSTEES

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)
Revenue accounts for the year/period ended 30th June, 1993

(RUPEES IN LAKHS)

	G.I.U.S.—POOL		M.I.S.—POOL		M.I.S.G. 90 POOL		G.M.I.S. POOL		G.M.I.S. B. M. I. S. B. 92 POOL 93	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT PERIOD	CURRENT PERIOD
INCOME										
Dividend	83.57	1.40	216.11	1.29	267.08	289.47	317.50	16.88	14.31	0.17
Interest	17045.55	17154.70	20758.89	26940.51	48391.77	44542.13	28688.43	8603.23	6934.24	559.03
Profit on Sale/Redemption of Investments (Net)\$	522.23	2033.52	1026.51	1620.40	3936.10	9265.58	1840.92	1604.82	96.50	—
Commitment Charges/Front End Fees	13.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Other Income	9.35	4.54	3.94	7.02	9.78	15.16	5.08	1.14	0.42	—
Provision for depreciation in the value of investments made in earlier years no longer required written back	841.70	—	46.20	—	—	—	—	—	—	—
'A'	18515.40	19194.16	22051.65	28569.22	52604.73	54112.34	30851.34	10226.07	7045.47	559.20
Less : Provision for										
Outstanding & accrued income considered doubtful	62.01	288.81	15.81	113.92	1.08	—	0.80	—	—	—
Depreciation in the value of Investments	—	841.70	—	—	—	—	—	—	—	—
Doubtful Investments and Deposits	86.34	—	59.18	—	—	—	—	—	—	—
'B'	148.35	1130.51	74.99	113.92	1.08	—	0.80	—	—	—
TOTAL ('A'—'B')	18367.05	18063.65	21976.66	28455.30	52603.65	54112.34	30851.13	10226.07	7045.47	559.20
EXPENDITURE										
Salaries, Allowances, Contribution to Provident Fund & Gratuity	33.74	26.76	26.23	29.03	74.41	52.93	46.64	13.79	20.45	4.94
Office Expenses	73.50	40.41	96.21	102.38	187.14	174.76	154.62	14.14	39.26	6.26
Stamp Fees, Custodial and Bank Charges	38.86	81.92	59.05	91.29	54.79	104.05	176.58	278.08	165.61	6.62
Deferred Revenue Expenses Written off	217.57	252.21	389.59	491.91	818.78	818.78	664.07	364.68	197.40	47.74
Contribution to Development Reserve Fund	—	—	—	—	—	98.33	—	449.73	205.81	107.76
Interest*	—	142.25	—	552.80	—	675.07	—	585.03	—	—
	363.67	543.55	571.08	1267.41	1135.13	1924.82	1041.91	1705.45	628.53	173.32

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)
Revenue appropriation accounts for the year/period ended 30th June, 1993

(RUPEES IN LAKHS)

	G.I.U.S.—POOL		M.I.S.—FCOL		M.I.S.G. 50 POOL		G. M. I. S. POOL	G.M.S.B.52 FCOL		MISB 93
	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	CURRENT YEAR	PREVIOUS PERIOD	CURRENT PERIOD	CURRENT PERIOD
Excess of Income over Expenditure Transferred to Revenue Appropriation Account	18003.36	17520.10	21405.58	21187.85	51468.52	52187.52	29809.22	8520.62	6416.94	385.88
TOTAL	18367.05	18063.65	21976.66	28455.30	52603.65	54112.34	30851.13	10226.05	7045.47	559.20
\$Profit/Loss on Inter scheme Transaction (Net)	197.55	173.16	444.17	1203.79	3936.09	7864.13	1036.19	1416.41	—	—
Balance Transferred From Revenue Account	18003.38	17520.10	21405.58	27187.89	51468.52	52187.52	29809.22	8520.62	6416.94	385.88
Add/(Less) : Prior Period Adjustments	32.19	(92.75)	36.39	34.26	(61.11)	442.47	178.58	—	—	—
TOTAL	18035.57	17427.35	21441.97	27222.15	51407.41	52629.99	29987.80	8520.62	6416.94	385.88
Income Distribution for the year	12405.08	13661.36	14652.92	23959.50	43159.38	46282.15	19278.95	6061.20	5757.84	—
Income Distribution for Prior years	180.17	403.15	1424.41	211.73	139.22	(532.97)	1290.72	—	—	—
Transferred to Income Distribution/Maturity Premium Equalisation Reserve	272.52	168.14	268.23	152.55	—	—	—	—	—	—
Transferred to General Reserve	5177.80	3194.70	5096.41	2898.37	806.81	6880.81	9418.13	2459.42	659.10	385.88
TOTAL	18035.57	17427.35	21441.97	27222.15	51407.41	52629.99	29987.80	8520.62	6416.94	385.88

As per our attached Report of even date

For and on behalf of
CHANDABHOY & JASSOOBHOY
Chartered Accountants

Sd./-

N. RAMACHANDRAN
PartnerFor and on behalf of
S. K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants

Sd./-

S. K. MITTAL
Partner

Sd./-

C.G. PAREKH
General Manager
Accounts & Resources
Management

Sd./-

D. S. R. MURTHY,
Joint General Manager
Accounts & Resources Management

Sd./-

DR. S.A. DAVE
Chairman

Sd./-

S.H. KHAN

Sd./-

K.N.ATMARAMANI
Executive Trustee

Sd./-

J. V. SHETTY

Sd./

S.S. TARAPORE

Sd./-

N.N. JAMBUSARIA

TRUSTEES

Sd./-

DR. P.J. NAYAK

TRUSTEES

BOMBAY

DATED : 9th Oct. 1993

UNIT TRUST OF INDIA
Established under the Unit Trust of India, Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993

	(Rupees in Lakhs)									
	G.I.U.S.—Pool		M.I.S.—Pool		M.I.S.G. 90—Pool		G.M.I.S.—Pool		G.M.I.S.F. 92—Pool	M.I.S.I 93
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993
SCHEDULE 'A'										
CAPITAL										
Unit Capital (Note 6)	77218.33	107134.93	104969.56	135019.46	347108.19	318723.10	208844.04	126325.04	71518.03	—
Application Money on Sale of Units	0.25	1.87	0.13	6.88	53.04	53.23	626.00	53599.18	10805.82	43104.70
TOTAL	77218.58	107136.80	104969.69	135026.34	347161.23	318776.33	209470.04	179924.22	82323.85	43104.70
Number of Units (in Lakhs)	*		**		***		****		*****	
Face value of Each Unit										

***SERIESWISE BREAK UP OF GIUS—POOL**

****SERIESWISE BREAK UP OF MIS—POOL**

Series	Current Year		Previous Year		Face value of Each Unit	SERIES	Current Year		Previous Year		Face Value of Each Unit
	Amount	No. of Units	Amount	No. of Units			Amount	No. of Units	Amount	No. of Units	
GIUS 1987 (1)—U.C.	—	—	15293.85	1529.39	Rs. 10/-	MIS. 9—U.C.	—	—	21199.69	212.00	Rs. 100/-
—A.M.						—A.M.			0.11		
GIUS 1987 (2)—U.C.	—	—	5323.09	53.23	Rs. 100/-	MIS. 10—U.C.	24591.39	2459.14	25353.96	2535.40	Rs. 10/-
—A.M.						—A.M.			0.19		
GIUS 1987 (3)—U.C.	9203.70	920.37	20399.22	2039.92	Rs. 10/-	MIS. 11—U.C.	28769.63	2876.96	30399.24	3039.92	Rs. 10/-
—A.M.						—A.M.					
GIUS 1989 —U.C.	24840.71	2484.07	23928.99	2392.90	Rs. 10/-	MIS. 12—U.C.	23492.99	2349.30	27056.59	2705.66	Rs. 10/-
—A.M.	0.04		0.26			—A.M.					
GIUS 1989 (2)—U.C.	38449.57	3844.96	37335.90	3733.59	Rs. 10/-	MIS. 13—U.C.	28115.55	2811.56	31009.98	3101.00	Rs. 10/-
—A.M.	0.21		1.61			—A.M.	0.13		6.58		
GIUS 1990 —U.C.	4724.35	472.44	4853.88	485.39	Rs. 10/-						
—A.M.											
TOTAL U.C.	77218.33		107134.93			TOTAL U.C.	104969.56		135019.46		
TOTAL A.M.	0.25		1.87			TOTAL A.M.	0.13		6.88		
TOTAL	77218.58		107136.80			TOTAL	104969.69		135026.34		

U.C.—Unit Capital.

A.M.—Application Money on sale of Units.

UNIT TRUST OF INDIA
(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (Contd.)

SCHEDULE 'A' (Continued)

(Rupees in Lakhs)

***SERIESWISE BREAK-UP OF M.I.S.G. 90 POOL

SERIES	Current Year		Previous Year		Face value of each unit
	Amount	No. of units	Amount	No. of Units	
MISG 90(I)—U.C.	113969.24	11396.92	103445.98	10344.60	10/-
—A.M.	—	—	—	—	—
MISG 90(II)—U.C.	131843.17	13184.32	121113.29	12111.33	10/-
—A.M.	38.23	—	36.56	—	—
MISG 91 —U.M.	101295.78	10129.58	94163.83	9416.38	10/-
—A.M.	14.81	—	16.67	—	—
TOTAL U.C.	347108.19		318723.10		
TOTAL A.M.	53.04		53.23		
TOTAL	347161.23		318776.33		

U.C.—Unit Capital.

A.M.—Application Money on sale of Units.

****SERIESWISE BREAK-UP OF GMIS POOL

SERIES	Current Year		Previous Period		Face Value Each Unit
	Amount	No. of units	Amount	No. of units	
GMIS 91—U.C.	102027.59	10202.75	102103.83	10210.38	Rs. 10/-
—A.M.	10.75	—	14504.44	—	—
GMIS 92(I)—U.C.	51408.47	5140.85	24221.21	2422.12	Rs. 10/-
—A.M.	113.56	—	15513.27	—	—
GMIS 92(II)—U.C.	55407.98	5540.80	—	—	Rs. 10/-
—A.M.	501.69	—	23581.47	—	—
TOTAL U.C.	208844.04		126325.04		
TOTAL A.M.	626.00		53599.18		
TOTAL	209470.04		179924.22		

*****SERIESWISE BREAK-UP OF GMISB 92 POOL

SERIES	Current Period		Face Value of Each Unit
	Amount	No. of Units	
GMISB 92 (I)—U.C.	36761.37	3676.14	10/-
—A.M.	4440.83	—	—
GMISB 92(II)—U.C.	34756.66	3475.66	10/-
—A.M.	6364.99	—	—
TOTAL U.C.	71518.03		
TOTAL A.M.	10805.82		
TOTAL	82323.85		

U.M.—Unit Capital

A.M.—Application Money on Sale of Units.

UNIT TRUST OF INDIA
(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (CONTD)

(Rupees in Lakhs)

	G.I.U.S.—Pool		M.I.S.—Pool		M.I.S.G. 90—Pool		G.M.I.S.—Pool		G.M.I.S.B.M.I.S.B.92—Pool	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
SCHEDULE 'B'										
RESERVES AND SURPLUS										
GENERAL RESERVE										
Balance as per last Balance Sheet	4663.63	1585.17	5977.73	5754.02	8187.49	1306.68	2459.42	—	—	—
Transferred from Revenue appropriation Account	5177.80	3194.70	5096.41	2898.37	8068.81	6880.81	9418.13	2459.42	659.10	385.88
Transferred from/(To) Income Distribution/ Maturity premium Equalisation Reserve	(175.23)	—	649.60	—	—	—	—	—	—	—
	9669.20	4779.87	11723.74	8652.39	16256.30	8187.49	11877.55	2459.42	659.10	385.88
Less : Premium paid on repurchase/maturity	1600.04	113.24	1890.17	2674.66	—	—	—	—	—	—
TOTAL :	8069.16	4666.63	9833.57	5977.73	16256.30	8187.49	11877.55	2459.42	659.10	385.8

*SERIESWISE BREAK UP OF GIUS—POOL

Series	Current Year					Previous Year				
	Balance as at 30-06-1992	Transferred from revenue appropriation account	Premium paid on repurchase /maturity	Transferred to/(from) general reserve	Balance as at 30-06-1993	Balance as at 30-06-1991	Transferred from revenue appropriation account	Premium paid on repurchase /maturity	Transferred to/(from) general reserve	Balance as at 30-06-1992
GIUS 1987 (1)	875.63	—	(685.02)	(190.61)	—	428.12	461.98	(14.47)	—	875.63
GIUS 1987 (2)	364.26	—	(379.64)	15.38	—	206.61	162.48	(4.83)	—	364.26
GIUS 1987 (3)	894.16	648.33	(443.33)	—	1099.16	325.78	608.99	(40.61)	—	894.16
GIUS 1989 (1)	963.90	1656.78	(42.52)	—	2578.16	305.12	712.11	(53.33)	—	963.90
GIUS 1989 (2)	1377.50	2557.09	(42.55)	—	3892.04	272.37	1105.13	—	—	1377.50
GIUS 1990	191.18	315.60	(6.98)	—	499.80	47.17	144.01	—	—	191.18
TOTAL	4666.63	5177.80	(1600.04)	(175.23)	8069.16	1585.17	3194.70	(113.24)	—	4666.63

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (CONTD)

**SCHEDULE 'B' (Continued)

SERIESWISE BREAKUP OF M I S—POOL

(Rupees in Lakhs)

SERIES	Current Year					Previous Year				
	Balance as at 30-06-1992	Transferred from appropriation account	Premium paid on maturity	Transferred (from)/ to general reserve	Balance as at 30-06-1993	Balance as at 30-06-1991	Transferred from appropriation account	Premium paid on maturity	Transferred (from)/To General reserve	Balance as at 30-06-1992
MISG (7)—86 . . .	—	—	—	—	—	411.87	12.95	(424.82)	—	—
MISG (8)—87 . . .	—	—	—	—	—	1591.85	657.99	(2249.84)	—	—
MISG (9)—87 . . .	1240.57	—	(1890.17)	649.60	—	886.08	354.49	—	—	1240.57
MISG(10)—88 . . .	1378.03	1206.40	—	—	2584.43	955.74	422.29	—	—	1378.03
MISG(11)—88 . . .	1379.00	1400.55	—	—	2779.55	877.00	502.00	—	—	1379.00
MISG(12)—89 . . .	971.94	1136.51	—	—	2108.45	529.18	442.76	—	—	971.94
MISG(13)—89 . . .	1008.19	1352.95	—	—	2361.14	502.30	505.89	—	—	1008.19
TOTAL . . .	5977.73	5096.41	(1890.17)	649.60	9833.57	5754.02	2898.37	(2674.66)	—	5977.73

***SERIESWISE BREAKUP OF MISG 90 POOL

(Rupees in Lakhs)

SERIES	Current Year					Previous Year				
	Balance as at 30-06-1992	Transferred from appropriation account	Premium paid on maturity	Transferred (from)to general reserve	Balance as at 30-06-1993	Balance as at 30-06-1991	Transferred from appropriation account	Premium paid on maturity	Transferred (from)/to general reserve	Balance as at 30-06-1992
MISG 90 (I) . . .	3124.70	2658.82	—	—	5783.52	881.97	2242.73	—	—	3124.70
MISG 90 (II) . . .	3038.19	3063.58	—	—	6101.77	424.71	2613.48	—	—	3038.19
MISG 91 . . .	2024.60	2346.41	—	—	4371.01	—	2024.60	—	—	2024.60
TOTAL . . .	8187.49	8068.81	—	—	16256.30	1306.68	6880.81	—	—	8187.49

UNIT TRUST OF INDIA
(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (CONTD.)

SCHEDULE 'B' (Continued)

******SERIESWISE BREAKUP OF GIMS POOL**

(Rupees in Lakhs)

SERIES	Current Year				Previous Period					
	Balance as at 30-06-1992	Transferred from appropriation account	Premium paid on maturity	Transferred (from)/to general reserve	Balance as at 30-06-1993	Balance as at 30-06-1991	Transferred from appropriation account	Premium paid on maturity	Transferred (from)/To general reserve	Balance as at 30-06-1992
GMS-91	2075.77	4626.83	—	—	6702.60	—	2075.77	—	—	2075.77
GMS-92(I)	353.66	2305.35	—	—	2659.01	—	353.66	—	—	353.66
GMS-92(II)	29.99	2485.95	—	—	2515.94	—	29.99	—	—	29.99
TOTAL	2459.42	9418.13	—	—	11877.55	—	2459.42	—	—	2495.42

*******SERIESWISE BREAKUP OF GMISB 92—Pool**

(Rupees in Lakhs)

SERIES	Current Period				
	Balance as at 30-06-1992	Transferred from appropriation account	Premium paid on maturity	Transferred (from)/to general reserve	Balance as at 30-06-1993
GMISB-92(I)	—	415.29	—	—	415.29
GMISB-92(II)	—	243.81	—	—	243.81
TOTAL	—	659.10	—	—	659.10

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (CONTD.)

(Rupees in Lakhs)

	G.I.U.S.—Pool		M.I.S.—Pool		M.I.S.G. 90—Pool		G.M.I.S. Pool		G.M.I.S.B. 92 Pool	M.I.S.B. 93
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993
SCHEDULE 'C'										
INCOME DISTRIBUTION/MATURITY PREMIUM EQUALISATION RESERVE										
Balance as per last Balance Sheet	263.45	95.31	432.89	280.34	—	—	—	—	—	—
Transferred from/(To) General Reserve	175.23	—	(649.60)	—	—	—	—	—	—	—
Excess Premium of earlier years no longer required written back	—	—	2.33	—	—	—	—	—	—	—
Transferred from Revenue Appropriation Account	272.52	168.14	268.23	152.55	—	—	—	—	—	—
TOTAL	711.20	263.45	53.85	432.89	—	—	—	—	—	—
SCHEDULE 'D'										
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS										
CURRENT LIABILITIES										
Sundry Creditors	508.60	555.16	281.56	1404.21	258.63	293.88	374.16	2060.30	455.57	1030.34
Sundry Creditors—Rights entitlements	74.80	10.99	37.00	33.46	—	2.54	63.93	74.00	84.83	26.67
Contract for purchase of Investments	23.47	254.35	24.30	8.57	5.54	7.38	0.12	1763.35	0.34	503.03
Bank current accounts overdrawn as per Books	4613.81	6030.79	1551.27	6716.12	220.88	548.16	414.22	1870.94	200.13	41.76
Income received in advance	—	—	—	—	—	6.42	—	—	—	—
Unclaimed income distribution	6363.45	8399.64	2614.79	5282.19	6297.75	16327.36	4528.80	2301.93	2223.47	—
Due to other schemes (Net)	1187.78	13585.04	437.34	3841.72	59.23	8332.70	—	—	—	6124.88
Inter office adjustments	—	18.53	6982.16	5693.52	978.14	79.64	—	—	—	—
Unclaimed balances of Terminated Schemes	11159.17	164.74	2416.74	26592.43	—	—	—	—	—	—
'A'	23931.08	29019.24	14345.66	49572.22	7820.17	25598.08	5381.23	8070.57	2964.34	7726.68
PROVISIONS										
Depreciation in the value of Investments	—	841.70	—	46.20	—	—	—	—	—	—
Outstanding & accrued Income considered doubtful	605.25	543.24	247.68	231.87	1.08	—	0.80	—	—	—
Doubtful Investments and Deposits	86.34	—	59.18	—	—	—	—	—	—	—
'B'	691.59	1384.94	306.86	278.07	1.08	—	0.80	—	—	—
TOTAL ('A'+ 'B')	24622.67	30404.18	14652.52	49850.29	7821.25	25598.08	5382.03	8070.57	2964.34	7726.68

UNIT TRUST OF INDIA
(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (CONTD.)

(Rupees in Lakhs)

	G.I.U.S.—Pool		M.I.S.Pool		M.I.S.G. 90 Pool		G.M.I.S. Pool		G.M.I.S.B. 92 Pool		M.I.S.B. 93	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
SCHEDULE 'E'												
INVESTMENTS (AT OR WRITTEN DOWN COST)												
Central and State Government Securities/Certificates	32026.55	33814.10	43955.97	38265.84	161252.23	144167.33	19119.20	16644.20	—	—	—	—
Debentures and Bonds	24527.73	22971.80	44714.67	50747.21	24098.15	9960.90	96959.85	60637.55	37184.05	—	12340.00	—
Equity Shares	4780.33	4648.91	11494.76	11505.99	10389.51	14364.03	17803.86	18942.40	6976.85	—	6280.32	—
Term Loans	5625.00	20627.50	5125.00	35950.00	43500.00	43090.00	17692.50	14210.00	16025.00	—	—	—
Rights Entitlements	74.80	10.99	37.00	33.46	—	2.54	63.93	74.00	84.83	—	26.67	—
	67034.41	82073.30	105327.40	136502.50	239239.89	211584.80	151639.34	110508.15	60270.73	—	18646.99	—
Quoted (at cost)	4549.45	1657.67	10741.71	4225.42	9343.93	6734.45	17000.78	13503.31	7041.68	—	4920.32	—
Unquoted (at cost)	62484.96	80415.63	94585.69	132277.08	229895.96	204850.35	134638.56	97004.84	53229.05	—	13726.67	—
'A'	67034.41	82073.30	105327.40	136502.50	239239.89	211584.80	151639.34	110508.15	60270.73	—	18646.99	—
Quoted (Market Value)	7076.83	2557.00	19399.95	13396.00	16460.51	17062.00	27198.85	32237.00	7084.86	—	5025.81	—
Unquoted (at Valuation)	62082.83	78674.60	92394.22	126278.84	229190.79	205208.33	134786.66	97230.20	53805.99	—	13750.83	—
'B'	69159.66	81231.60	111794.17	139674.84	245651.30	222270.33	161985.51	129467.20	60890.85	—	18776.64	—
Appreciation/(Depreciation) in Value of Investments ('B'—'A')	2125.25	(841.70)	6466.77	3172.34	6411.41	10685.53	10346.17	18959.05	620.12	—	129.65	—
Incl. contracts for purchase awaiting completion	23.47	254.35	24.30	8.57	5.54	7.38	0.12	1763.35	0.34	—	503.03	—
Excludes contracts for Sales awaiting completion *	—	—	1.10	—	3.15	3.15	—	—	—	—	—	—

UNIT TRUST OF INDIA
(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (CONTD.)

(Rupees in Lakhs)

	G.I.U.S.—Pool		M.I.S.—Pool		M.I.S.G. 90 Pool		G.M.I.S. Pool		G.M.I.S.B. 92 Pool	M.I.S.B. 93
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993
SCHEDULE 'F'										
DEPOSITS AND OTHER INVESTMENTS										
Money Market Obligations	8040.00	3330.00	4495.00	1671.00	8162.00	7774.00	5597.00	21513.00	8446.00	23780.00
With Companies	28351.00	21421.00	8918.00	34231.00	95460.00	95500.00	33950.00	5709.22	9093.83	67.50
Special Deposit with Government	—	25920.00	—	—	—	5000.00	—	12500.00	—	—
Funded Interest	12.34	32.16	19.18	52.58	—	—	—	—	—	—
TOTAL	36403.34	50703.16	13432.18	35954.58	103622.00	108274.00	39547.00	39722.22	17539.83	23847.50
SCHEDULE 'G'										
CURRENT ASSETS										
Balance with Banks in Current Accounts	1069.25	1418.17	3262.45	6323.57	2590.55	5956.99	2741.65	6422.04	1838.47	2092.98
Cheques on Hand	—	2335.57	—	5111.87	—	1827.35	—	4904.32	3.11	—
Sundry Debtors	28.00	9.79	1492.24	12.42	26.81	78.71	39.26	150.87	56.81	0.36
Contract for Sale of Investments	—	—	1.15	—	9.27	9.27	—	—	—	—
Outstanding and Accrued Income	5007.41	5453.96	5741.80	6740.31	22150.28	20412.01	7099.19	4803.72	2258.59	108.48
Due from Other Schemes (Net)	—	—	—	—	—	—	18655.57	18262.92	2048.87	—
Inter Office Adjustments	819.66	—	—	—	—	—	4599.91	2608.20	643.53	5566.26
TOTAL	6924.32	9217.49	10497.64	18188.17	24776.91	28284.33	33135.58	37152.07	6849.38	7768.08
SCHEDULE 'H'										
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE										
Balance as per Last Balance Sheet	477.11	729.32	642.00	1133.91	4418.77	5237.55	3071.77	—	—	—
Add : Amount Deferred during the Year	—	—	—	—	—	—	—	3436.45	1484.75	1002.43
	477.11	729.32	642.00	1133.91	4418.77	5237.55	3071.77	3436.45	1484.75	1002.43
Less : Amount written off during the Year	217.57	252.21	389.59	491.91	818.79	818.78	664.07	364.68	197.40	47.74
TOTAL	259.54	477.11	252.41	642.00	3599.98	4418.77	2407.70	3071.77	1287.35	954.69

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)
BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

Schedule	U.G.S. 2000		U.G.S. 5000		M.E.P. 91		M.E.P. 92		M.E.P. 93		C.G.U.S. 91		C.G.U.S. 92	
	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92
LIABILITIES														
Capital 'A'	19248.90	19391.07	27721.70	27690.28	28593.56	28630.56	127436.78	125199.41	39232.74	12348.75	12351.12	471210.81	365542.84	
Reserves and Surplus . . . 'B'	5426.67	4897.26	4389.00	3478.00	8094.09	6893.85	2087.93	(706.59)	966.54	4787.71	4119.55	(9195.02)	571.28	
Current Liabilities and Provisions 'C'	395.13	2268.77	342.78	1943.63	720.60	1738.80	7770.75	20504.70	5107.38	66.01	2707.03	35136.41	40046.69	
Total	25070.70	26557.10	32453.48	33111.91	37408.25	37263.21	137295.46	144997.52	45306.66	17202.47	19177.70	497152.2	0406160.81	
ASSETS														
Investments 'Z'	24352.35	24065.32	31307.93	30309.79	36385.69	34768.89	131144.49	108389.52	34882.31	16786.33	15592.18	434415.38	119802.12	
Deposits and other Investments 'E'	87.00	1716.00	184.00	1992.00	342.00	1742.00	609.00	29047.00	8665.00	44.00	2891.00	35266.00	268255.00	
Current Assets 'F'	247.04	337.85	348.53	124.98	222.41	235.05	1445.77	3903.33	726.24	147.86	425.39	18321.23	9050.05	
Deferred Revenue Expenditure 'G'	384.31	437.93	613.02	685.14	458.15	517.27	4096.20	3657.67	1033.11	224.28	269.13	9149.59	9053.64	
Total	25070.70	26557.10	32453.48	33111.91	37408.25	37263.21	137295.46	144997.52	45306.66	17202.47	19177.70	497152.20	406160.81	

Notes to Account 'J'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral of the accounts.
As per our attached Report of even date

For and on behalf of
CHANDABHOY & JASSOOBHOY
Chartered Accountant

For and on behalf of
S.K. MITTAL & CO.
Chartered Accountant

C.G. PAREKH
General Manager
Accounts / Resources Management

DR. S.A. DAVE
Chairman

K.N. ATMARAMANI
Executive Trustee

S.H. KHAN

J.V. SHETTY

S. S. TARAPORE

N. RAMACHANDRAN
Partner

S. K. MITTAL
Partner

D.S.R. MURTHY
Joint General Manager
Accounts / Resources Management

N.N. JAMBUSARIA

DR. P.J. NAYAK

TRUSTEES

TRUSTEES

BOMBAY
DATED: 9 OCT 1993

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE TRUST OF INDIA ACT, 1993)
REVENUE ACCOUNTS FOR THE YEAR/PERIOD ENDED 30TH JUNE, 1993

	U.G.S. 2000		U.G.S. 5000		M.E.P. 91		M.E.P. 92		M.E.P. 93		C.G.U.S. 91		C.G.U.S. 92	
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Period	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Period	Current Period	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Period	
INCOME														
Dividend	440.81	383.02	459.29	121.38	596.98	536.60	1392.74	182.31	66.48	249.28	176.22	2599.21	155.70	
Interest	194.18	94.84	86.87	254.41	194.68	57.42	2181.20	1619.96	1265.38	149.69	119.11	19988.61	3867.10	
Profit/(Loss) on Sale/Redemption of Investments (net)\$	196.42	4676.17	611.54	3870.19	549.50	6831.18	—	—	—	323.88	4262.71	—	—	
Other Income	—	0.03	0.04	0.05	0.04	0.52	0.85	0.03	0.06	0.03	2.20	0.09	—	
‘A’	831.41	5154.06	1157.74	4246.03	1341.20	7425.64	3574.79	1802.30	1331.92	722.88	4560.24	22587.91	4022.80	
Less : Provision for Outstanding and Accrued Income Considered Doubtful														
Provision for Depreciation in the Value of Investments	—	—	—	—	6.14	—	3.34	—	—	1.84	—	1.13	—	
‘B’	—	—	—	—	6.14	—	3.34	—	—	1.84	—	28801.13	—	
Total (‘A’—‘B’)	831.41	5154.06	1157.74	4246.03	1335.06	7425.64	3571.45	1802.30	1331.92	721.04	4560.24	(6213.22)	4022.80	
EXPENDITURE														
Office Expenses	148.09	95.24	156.18	—	20.84	25.26	105.99	—	3.81	8.26	4.15	433.87	—	
Publicity Expenses	—	—	—	—	—	0.08	—	—	—	—	—	—	—	
Commission to Agents	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	3.71	—	—	
Stamp Fees, Custodian and Bank Charges	2.68	89.07	3.61	132.01	1.52	120.15	132.91	330.46	215.33	0.64	134.48	1308.12	385.18	
Deferred Revenue Expenses Written Off	53.62	53.62	72.12	60.10	59.12	59.12	521.99	187.57	48.16	44.85	47.72	1504.04	248.18	
Contribution to Development Reserve Fund	—	—	—	69.23	—	—	—	313.00	98.08	—	22.07	264.17	913.86	
Interest*	—	244.95	—	506.69	—	366.28	—	1677.86	—	—	244.93	—	1904.30	
	204.39	482.88	231.91	768.03	81.48	570.89	760.79	2508.89	365.38	53.75	466.06	3510.20	3451.52	
Excess/(Deficit) of Income over Expen- diture Transferred to Revenue Appro- priation Account	627.02	4671.18	925.83	3478.00	1253.58	6854.75	2810.66	(706.59)	966.54	667.29	4094.18	(9723.42)	571.28	
Total	831.41	5154.06	1157.74	4246.03	1335.06	7425.64	3571.45	1802.30	1331.92	721.04	4560.24	(6213.22)	4022.80	
\$Profit/(Loss) on Interscheme Trans- actions (Net)	167.60	3362.00	376.87	3759.68	549.42	5009.65	—	—	—	283.17	2672.44	—	—	

*Represents interest paid to Unit Scheme 1964 on Funds Subscribed for Acquisition of shares in Public Sector Enterprises till the date of Allocation of such shares to the various Schemes.

UNIT TRUST OF INDIA

(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE YEAR/PERIOD ENDED 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	U.G.S. 2000		U.G.S. 5000		M.E.P. 91		M.E.P. 92		M.E.P. 93	C.G.U.S. 91		C.G.U.S. 92	
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Period	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Period	Current Period	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Period
Balance Transferred from Revenue Account	627.02	4671.18	925.83	3478.00	1253.58	6854.75	2810.66	(706.59)	966.54	667.29	4094.18	(9723.42)	571.28
Add/(Less) : Prior Period Adjustments	27.90	(61.59)	(14.83)	—	(4.68)	(4.64)	(15.60)	—	—	2.79	(5.86)	(42.88)	—
Total	654.92	4609.59	911.00	3478.00	1248.90	6850.11	2795.06	(706.59)	966.54	670.08	4088.32	(9766.30)	571.28
Balance Carried to Balance Sheet	654.92	4609.59	911.00	3478.00	1248.90	6850.11	2795.06	(706.59)	966.54	670.08	4088.32	(9766.30)	571.28
Total	654.92	4609.59	911.00	3478.00	1248.90	6850.11	2795.06	(706.59)	966.54	670.08	4088.32	(9766.30)	571.28

As per our attached Report of even date.

For and on behalf of
CHANDABHOY & JASSOOBHOY
Chartered AccountantsN. RAMACHANDRAN
PartnerFor and on behalf of
S.K. MITTAL & CO.
Chartered AccountantsS.K. MITTAL
PartnerC.G. PAREKH
General Manager
Accounts & Resources Management

S.H. KHAN

D.S.R. MURTHY
Joint General Manager
Accounts and Resources Management
TRUSTEESDR. S.A. DAVE
Chairman

J.V. SHETTY

N.N. JAMBUSARIA

K.N. ATMARAMANI
Executive Trustee

S.S. TARAPORE

DR. P.J. NAYAK

TRUSTEES

BOMBAY
Dated : 9th October 1993

UNIT TRUST OF INDIA

(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE 1993

(Rupees in lakhs)

	U.G.S. 2000		U.G.S. 5000		M.E.P. 91		M.E.P. 92		M.E.P. 93		C.G.U.S. 91		C.G.U.S. 92	
	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92
SCHEDULE 'A'														
CAPITAL														
Unit Capital (Note 6)*	19247.84	19366.88	27721.40	27665.71	28591.92	28619.21	127351.21	64205.23	37797.55	12343.24	12343.31	469493.74	—	—
Application money on Sale of Units	1.06	24.99	0.30	24.57	2.64	11.35	85.57	60993.18	1435.19	0.51	7.81	1717.07	365542.84	—
Total	19248.90	19391.07	27721.70	27690.28	28593.56	28630.56	127436.78	125199.41	39232.74	12348.75	12351.12	471210.81	365542.84	—
*Number of Units (in lakhs)	1924.78	1936.61	2772.14	2766.57	2859.09	2861.92	12735.12	6420.62	3779.76	123.48	123.43	46949.37	—	—
Face value of Each unit	Rs. 10		Rs. 10		Rs. 10/-		Rs. 10/-		Rs. 10/-	Rs. 100/-		Rs. 100/-	Rs. 10/-	
SCHEDULE 'B'														
RESERVES AND SURPLUS														
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT														
Balance as per last Balance Sheet	4897.26	287.67	3478.00	—	6893.85	43.74	(706.59)	—	—	4119.55	31.23	571.28	—	—
Credit/(Debit) Balance as per Account	654.92	4609.59	911.00	3478.00	1248.90	6850.11	2795.86	(706.59)	966.54	670.08	4088.32	(6766.30)	571.28	—
Less : Premium Paid on Repurchase	125.51	—	—	—	84.66	—	0.54	—	—	1.92	—	—	—	—
Total	5426.67	4897.26	4389.00	3478.00	8094.09	6893.85	2087.93	(706.59)	966.54	4787.71	4119.55	(9195.02)	571.28	—
SCHEDULE 'C'														
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS														
CURRENT LIABILITIES														
Sundry Creditors - Others	90.77	50.01	102.36	267.00	5.67	14.88	57.08	2741.37	545.55	6.43	35.34	1595.12	9703.18	—
Sundry creditors-Rights Entitlements	164.86	693.09	93.21	256.82	357.20	238.01	288.08	691.97	207.72	26.45	216.78	2933.79	411.09	—
Contracts for purchase of Investments	9.64	189.00	1.46	190.59	3.17	159.73	812.17	3885.90	2599.05	29.04	244.71	403.42	3651.94	—
Bank Current Accounts overdrawn as per Books	54.20	1176.89	16.60	784.16	14.26	1170.44	256.07	7370.35	258.48	2.25	805.05	1402.95	22977.03	—
Income Received in Advance	—	—	—	—	—	—	—	20.16	—	—	—	—	2439.45	—
Due to other schemes (Net)	64.62	149.08	129.15	441.18	334.16	155.74	6354.01	5794.95	567.40	—	1404.45	—	—	—
Inter office adjustments	11.04	10.70	—	3.88	—	—	—	—	929.18	—	0.70	—	864.0	—
'A'	395.13	2268.77	342.78	1943.63	714.46	1738.80	7767.41	20504.70	5107.38	64.17	2707.03	6335.28	40046.69	—

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (CONTD.)

(Rupees in lakhs)

	U.G.S. 2000		U.G.S. 5000		M.E.P. 91		M.E.P. 92		M.E.P. 93		C.G.U.S. 91		C.G.U.S. 92	
	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92
SCHEDULE 'C' (CONTD.)														
PROVISIONS														
For outstanding and Accrued Income considered doubtful	—	—	—	—	6.14	—	3.34	—	—	1.84	—	1.13	—	—
For depreciation in the value of Investments	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	28800.00	—	—
'B'	—	—	—	—	6.14	—	3.34	—	—	1.84	—	28801.13	—	—
Total ('A' 'B')	395.13	2268.77	342.78	1943.63	720.60	1738.80	1770.75	20504.70	5107.38	66.01	2707.83	35136.41	40046.69	—
SCHEDULE 'D'														
INVESTMENTS (AT OR WRITTEN DOWN COST)														
Debentures and Bonds*	565.58	1280.40	765.70	551.63	34893.91	1225.97	8384.65	773.68	228.37	772.82	729.93	10193.67	441.61	—
Equity Shares*	23621.91	22091.83	30449.02	29501.34	1134.58	33304.91	122471.76	106923.87	34446.22	15987.06	14645.47	421287.92	118949.42	—
Rights entitlements	164.86	693.09	93.21	256.82	357.20	238.01	288.08	691.97	207.72	26.45	216.78	2933.79	411.09	—
Total	24352.35	24065.32	31307.93	30309.79	36385.69	34768.89	131144.49	108489.52	34882.31	16786.33	15592.18	434415.38	119802.12	—
Quoted (At Cost)	23099.07	18697.43	29708.19	21633.38	34458.34	27975.72	119313.08	80135.49	34279.55	15499.32	11086.51	414410.48	87079.56	—
Unquoted (At Cost)	1253.28	5367.89	1599.89	8676.41	1927.35	6793.17	11831.41	28254.03	602.7	1287.01	4505.67	20004.90	32722.56	—
'A'	24352.35	24065.32	3137.93	36309.79	36385.69	34768.89	131144.49	108389.52	34882.31	16786.33	15592.18	434415.38	119802.12	—
Quoted (Market Value)	36923.72	45020.00	40595.87	41778.00	51870.43	62692.00	124449.91	104950.60	34379.93	20826.89	22919.00	383507.58	119262.00	—
Unquoted (at valuation)	1382.72	7544.00	2099.83	9585.46	2325.97	7988.00	13014.14	28832.10	773.21	1557.32	5209.00	22107.80	33571.00	—
'B'	38306.44	52564.64	42695.70	51363.46	54196.40	70680.00	137464.05	133782.70	35153.14	22384.21	28128.00	405615.38	152833.00	—
Appreciation/(Depreciation) in the value of Investments ('B'—'A')	13954.09	28498.68	11387.77	21053.67	17810.71	35911.11	6319.56	25393.18	270.83	5597.88	12535.82	(28800.00)	33030.88	—
*Inc.l. contracts for purchase awaiting Completion	9.64	189.00	1.46	190.59	3.17	159.73	812.17	3885.90	2599.05	29.04	244.17	403.42	3651.94	—
*Excludes contracts for sales awaiting completion	21.67	30.32	102.47	—	5.77	9.43	—	—	—	10.92	18.13	—	—	—

UNIT TRUST OF INDIA

(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	U.G.S. 2000		U.G.S. 5000		M.E.P. 91		M.E.P. 92		M.E.P. 93	C.G.U.S. 91		C.G.U.S. 92	
	30-06-93	30-6-92	30-06-93	30-6-92	30-6-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92
SCHEDULE 'E'													
DEPOSITS AND OTHER INVESTMENTS													
Money Market Obligations . . .	87.00	1716.00	184.00	1992.00	342.00	1742.00	609.00	29047.00	8665.00	44.00	2891.00	35266.00	268255.00
Total	87.00	1716.00	184.00	1992.00	342.00	1742.00	609.00	29047.00	8665.00	44.00	2891.00	35266.00	268255.00
SCHEDULE 'F'													
CURRENT ASSETS													
Balance with banks in current accounts	35.14	20.44	19.00	14.43	7.89	17.41	279.01	1213.23	357.71	7.24	17.99	3.61	—
Cheques on hand	—	104.00	—	29.29	—	75.38	—	882.09	—	—	294.04	—	104.08
Sundry Debtors	17.57	16.34	11.36	10.28	4.75	11.84	15.86	39.86	2.98	0.95	0.41	147.87	0.27
Contracts for sale of investments .	62.08	82.37	193.81	—	7.00	11.14	—	—	—	29.23	51.30	—	—
Outstanding and accrued income .	132.25	114.70	120.38	70.98	167.76	119.28	877.17	203.02	365.55	93.80	61.28	1245.85	338.38
Shares/Debentures application money .	—	—	—	—	—	—	3.36	—	—	0.37	0.37	2.87	—
Due from other schemes (net) . . .	—	—	—	—	—	—	—	—	—	10.17	—	15453.31	8607.40
Inter office adjustments	—	—	4.06	—	35.01	—	270.37	1565.13	—	0.10	—	1467.72	—
Total	247.04	337.85	348.53	124.98	222.41	235.05	1445.77	3903.33	726.24	147.86	425.39	18321.23	9050.05
SCHEDULE 'G'													
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE													
Balance as per last Balance Sheet . .	437.93	558.51	685.14	—	517.27	585.12	3657.67	—	—	269.13	234.85	9053.64	—
Add: Amount deferred during the year	—	—	—	745.24	—	—	1024.89	3845.24	1081.74	—	99.08	1643.58	9301.82
Less: Adjustments for previous year .	—	66.96	—	—	—	8.73	64.37	—	—	—	17.08	43.86	—
Less: Amount written off during the year	53.62	53.62	72.12	60.10	59.12	59.12	521.99	187.57	48.16	44.85	47.72	1504.04	248.18
Total	384.31	437.93	613.02	685.14	458.15	517.27	4096.20	3657.67	1033.11	224.28	269.13	9149.59	9053.64

UNIT TRUST OF INDIA

(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

BALANCE SHEET AS AT 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	Schedule	Mastershare 1986		Mastershare Plus 1991		Master-Growth 1993	Grand-Master 1993
		30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993
LIABILITIES							
Capital	'A'	34992.14	34992.14	100015.96	99209.74	44621.63	6805.96
Reserve and Surplus	'B'	28989.46	22841.74	1468.08	(765.98)	317.32	(31.25)
Current Liabilities and Provisions	'C'	625.70	10436.28	996.80	5944.66	1161.19	1268.26
TOTAL		64607.30	68270.16	102480.84	104397.42	46550.14	8042.97
ASSETS							
Investments	'D'	59070.65	56062.57	99387.24	96299.90	40162.76	4279.74
Deposits and other Investments	'E'	4728.00	11206.00	639.00	4397.00	3915.00	2457.00
Current Assets	'F'	808.65	923.22	447.61	1643.88	1420.50	1018.90
Deferred Revenue Expenditure	'G'	—	88.22	2006.99	2056.64	1051.98	287.33
Fixed assets	'H'	—	0.15	—	—	—	—
TOTAL		64607.30	68270.16	102480.84	104397.42	46550.14	8042.97

Notes to Accounts 'J'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached Report of even date

For and on behalf of
Chandabhoj & Jassoobhoj
Chartered AccountantsFor and on behalf of
S. K. Mittal & Co
Chartered AccountantsC.G. Parekh
General Manager
Accounts & Resources ManagementDr. S. A. Dave
ChairmanK. N. Atmaramani
Executive TrusteeN. Ramachandran
PartnerS. K. Mittal
Partner

S. H. Khan

J. V. Shetty

S. S. Tarapore

D.S. R. Murthy
Joint General Manager
Accounts & Resources Management

N.N. Jambusaria

Dr. P. J. Nayak

Bombay
Dated : 9th October, 1993

Trustees

Trustees

UNIT TRUST OF INDIA

(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

REVENUE ACCOUNTS FOR THE YEAR/PERIOD ENDED 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	Mastershare 1986		Mastershare Plus 1991		Master-Growth 1993	Grand Master 1993
	Current Year	previous Year	current Year	previous Period	Current Period	Current Period
INCOME						
Dividend	1604.05	1447.49	1470.45	275.55	33.33	12.05
Interest	1062.21	2412.50	294.10	1377.32	659.88	6.00
Profit/(Loss) on sale/redemption of Investments (Net)\$	3730.43	23689.67	1037.07	—	—	—
Other Income	0.16	0.11	0.01	0.01	0.83	—
	6396.85	27549.77	2801.63	1602.88	694.04	18.05
LESS :						
Provision for outstanding and accrued Income considered doubtful	9.16	6.13	15.01	—	—	—
TOTAL	6387.69	27543.64	2786.62	1602.88	694.04	18.05
EXPENDITURE						
Salaries, allowances, contribution to Provident Fund & Gratuity	26.35	25.04	—	70.34	—	—
Office Expenses	104.45	254.14	172.84	98.64	7.08	—
Publicity Expenses	—	1.24	1.70	—	—	—
Stamp fees, Custodial and Bank Charges	29.98	228.87	8.81	219.41	187.10	25.52
Depreciation on fixed assets	0.15	0.06	—	—	—	—
Deferred revenue expenses written off	88.22	88.21	354.17	179.96	70.99	6.76
Contribution to development fund	—	—	—	284.25	111.55	17.02
Interest *	—	1437.73	—	1543.26	—	—
	249.15	7035.29	537.52	2359.86	376.72	49.30
Excess (deficit) of income over expenditure transferred to revenue appropriation account	6138.54	2,508.35	2249.10	(756.98)	317.32	(31.25)
TOTAL	6387.69	27543.64	2786.62	1602.88	694.04	18.05
\$Profit / (Loss) on interscheme transactions / (net)	3681.20	18335.40	1036.07	—	—	—

*Represents interest paid to unit scheme 1964 on funds subscribed for Acquisition of shares in public sector enterprises till the date of allocation of such shares to the various schemes.

UNIT TRUST OF INDIA

(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE YEAR/PERIOD ENDED 30TH
JUNE, 1963

(Rs. in Lakhs)

	Mastershare 1986		Mastershare Plus 1991		Mastergrowth 1993	Grandmaster 1993
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Period	Current Period	Current Period
Balance transferred from revenue account	6138.54	25508.35	2249.10	(756.98)	317.32	(31.25)
Add/(less) : prior period adjustments	9.18	3.67	(24.04)	—	—	—
TOTAL	6147.72	25512.02	2235.06	(756.98)	317.32	(31.25)
Income distribution for the year	—	6298.59	—	—	—	—
Transferred to general reserve	—	19213.43	—	—	—	—
Balance carried to balance sheet	6147.72	—	2225.06	(756.98)	317.32	(31.25)
TOTAL	6147.72	25512.02	2225.06	(756.98)	317.32	(31.25)

As per our attached Report of even date

For and on behalf of
Chandabhoj & Jassoobhoj
Chartered Accountants

For and on behalf of
S. K. Mittal & Co.
Chartered Accountants

C.G. Parekh
General Manager
Accounts & Resources Management

Dr. S. A. Dave
Chairman

K. N. Atmaramani
Executive Trustee

S. H. Khan

J. V. Shetty

S. S. Tarapore

N. Ramachandran
Partner

S. K. Mittal
Partner

D.S.R. Murthy
Joint General Manager
Accounts & Resources Management

N.N. Jambusaria
Trustees

Dr. P.J. Nayak
Trustees

Bombay
Dated : 9th October, 1993

UNIT TRUST OF INDIA

(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FOR MING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE ,1993

(Rs in Lakhs)

	Mastershare 1986		Mastershare Plus 1991		Master Growth 1993	Grand Master 1993
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993
SCHEDULE 'A'						
CAPITAL						
Unit capital (Note 6)*	34992.14	34992.14	99498.36	74933.50	35516.12	—
Application Money on sale of units	—	—	517.60	24276.24	9105.51	6805.96
TOTAL	34992.14	34992.14	100015.96	99209.74	44621.63	6805.96
*Number of units (in lakhs)	3499.21	3499.21	9949.84	7493.35	3551.61	—
Face value of each unit	Rs. 10/-		Rs. 10/-		Rs. 10/-	Rs. 10/-
SCHEDULE 'B'						
RESERVES AND SURPLUS						
GENERAL RESERVE						
Balance as per last balance sheet	22841.74	13635.41	—	—	—	—
Less : Capitalised during the year	—	10007.10	—	—	—	—
Add : Transferred from revenue appropriation Account	—	19213.43	—	—	—	—
'A'	22841.74	22841.74	—	—	—	—
MASTERSHARE CAPITAL PREMIUM RESERVE						
Balance as per last balance sheet	—	1656.94	—	—	—	—
Less : Capitalised during the year	—	1656.94	—	—	—	—
'B'	—	—	—	—	—	—
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT						
Balance as per last balance sheet	—	—	(756.98)	—	—	—
Credit/(debit) balance as per account	6147.72	—	2225.86	(756.98)	317.32	(31.25)
'C'	6147.72	—	1468.08	(756.98)	317.32	(31.25)
TOTAL ('A'+ 'B'+ 'C')	28989.46	22841.74	1468.08	(756.98)	317.32	(31.25)

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE 1993 (Contd.)

(Rs. in lakhs)

	Mastershare 1986		Mastershare plus 1991		Master Growth 1993	Grand master 1993
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993
SCHEDULE 'C'						
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS						
CURRENT LIABILITIES						
Sundry creditors—others	70.45	70.32	268.81	1904.62	797.95	277.86
Sundry creditors—rights entitlements	61.58	1402.23	699.69	1127.66	274.70	28.17
Contracts for purchase of investments	130.96	235.12	2.76	286.42	419.96	820.87
Bank current accounts overdrawn as per books	33.24	1586.21	—	2625.96	118.58	—
Unclaimed income distribution	313.82	166.54	—	—	—	—
Due to other schemes (net)	0.36	671.14	10.53	—	—	141.36
'A'	610.41	4131.56	981.79	5944.66	1611.19	1268.26
PROVISIONS						
For outstanding and accrued income considered doubtful	15.29	6.13	15.01	—	—	—
For income distribution	—	6298.59	—	—	—	—
'B'	15.29	6304.72	15.01	—	—	—
TOTAL ('A'+ 'B')	625.70	10436.28	996.80	5944.66	1611.19	1268.26

UNIT TRUST OF INDIA

(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30th JUNE, 1993 (Contd.)

(Rs. in lakhs)

	Mastershare 1986		Mastershare Plus 1991		Master-Growth 1993	Grand-master 1993
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1993
SCHEDULE 'D'						
INVESTMENT (AT OR WRITTEN DOWN COST)						
Debenture and Bonds @	3771.10	3304.09	2684.60	702.67	51.89	—
Equity Shares @	55237.97	51346.25	96002.95	94469.57	39836.07	4251.57
Rights entitlement	61.58	1402.23	699.69	1127.66	274.70	28.17
TOTAL	59070.65	56052.57	99387.24	96299.90	40162.66	4279.74
Quoted (at cost)	52206.08	34643.01	93165.13	70069.48	39872.44	4253.07
Unquoted (at cost)	6864.57	21409.56	6222.11	26230.42	290.22	26.67
'A'	59070.65	56052.57	99387.24	96299.90	40162.66	4279.74
Quoted (Market value)	126585.67	155367.00	124879.18	125394.00	40416.11	4353.32
Unquoted (at valuation)	7386.08	23739.00	7501.06	26286.00	355.55	34.33
'B'	133971.75	179106.00	132380.24	151680.00	40771.66	4387.65
Appreciation/ (Depreciation) in the value of investments	74901.10	123053.43	32993.00	55380.10	609.00	107.91
SCHEDULE 'E'						
DEPOSITS AND OTHER INVESTMENTS						
Money Market Obligations	4728.00	11206.00	639.00	4397.00	3915.00	2457.00
TOTAL	4728.00	11206.00	639.00	4397.00	3915.00	2457.00
@ Incl. contracts for purchase awaiting completion	130.96	235.12	2.76	286.42	419.96	820.87
@ Excludes contracts for sales awaiting completion	3.79	21.93	—	—	—	—

UNIT TRUST OF INDIA

(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (Contd)
(Rs. in lakhs)

	Mastershare 1986		Mastershare plus 1991		Master Growth 1993	Grand Master 1993
SCHEDULE 'F'						
CURRENT ASSETS						
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-6-1993
Balance with banks in current accounts	281.43	63.49	4.13	5.08	12.01	847.65
Cheques on hand	—	373.82	—	79.46	—	—
Sundry Debtors	53.12	18.72	47.20	281.11	56.32	0.07
Contracts for sale of investments .	6.69	21.93	—	—	—	—
Outstanding and accrued income . .	467.41	445.26	382.75	219.37	30.61	13.42
Shares/ Debentures application money .	—	—	13.53	14.14	—	—
Due from other schemes (net) . . .	—	—	—	1044.72	949.46	—
Inter office adjustments	—	—	—	—	372.10	157.76
TOTAL	808.65	923.22	447.61	1643.88	1420.50	1018.90

SCHEDULED 'G'

DEFERRED REVENUE EXPENDITURE

Balance as per last balance sheet	88.22	176.43	2056.64	—	—	—
Add : amount deferred during the year	—	—	331.17	2236.60	1122.97	294.09
Less : adjustments for previous year	—	—	26.65	—	—	—
Less : amount written off during the year	88.22	88.21	354.17	179.96	70.99	6.76
TOTAL	—	88.22	2006.99	2056.64	1051.98	287.33

SCHEDULE 'H'

FIXED ASSETS (MASTERSHARE 1986)

Particulars	Gross block at cost		Depreciation			Net block	
	As on	Total to	As on	For the	Total to	As on	As on
	30th June 1992	30th June 1993	30th June 1992	Year 1992-93	30th June 1993	30th June 1993	30th June 1992
Office Equipment - Machines	0.51	0.51	0.41	0.10	0.51	—	0.10
Furniture & Fixture	0.09	0.09	0.04	0.05	0.09	—	0.05
	0.60	0.60	0.45	0.15	0.60	—	0.15

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)
BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993

(RUPEES IN LAKHS)

Schedule	D.I.U.S. 90		D.I.U.S. 91		D.I.U.S. 92
	30-06-93	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93
LIABILITIES					
Capital 'A'	10534.22	10537.85	20504.40	20523.49	12868.94
Reserves and Surplus 'B'	8072.59	5510.11	9875.91	4615.47	769.66
Current Liabilities & Provisions 'C'	3444.41	436.12	5338.59	286.62	608.98
Total	22051.22	16484.08	35718.90	25425.58	14247.58
ASSETS					
Investments 'D'	15573.68	12895.48	24176.89	13086.80	3702.79
Deposits and other Investments 'E'	5107.00	2471.00	10302.00	10273.00	9925.00
Current Assets 'F'	1227.95	930.27	973.03	1714.49	364.66
Deferred Revenue Expenditure 'G'	142.59	187.33	266.98	351.29	255.13
Total	22051.22	16484.08	35718.90	25425.58	14247.58

Notes to Accounts 'J'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the accounts.

As per our attached Report of even date.

For and on behalf of For and on behalf of

CHANDABHOY & JASSOO-

C.G. PAREKH
General ManagerDR. S.A. DAVE
ChairmanK.N. ATMARAMANI
Executive Trustee

BHOY S.K. MITTAL & CO.

Chartered Accountants

S.K. MITTAL Accounts & Resources Management

N. RAMACHANDRAN

S.H. KHAN

J.V. SHETTY

S.S. TARAPORE

Partner

Partner

D.S.R. MURTHY
Joint General Manager

N.N. JAMBUSARIA DR. P.J. NAYAK

Accounts & Resources Management

Trustees

Trustees

BOMBAY

Dated :-9th OCTOBER 1993.

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)
REVENUE ACCOUNTS FOR THE YEAR/PERIOD ENDED 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	D.I.U.S. 90		D.I.U.S. 91		D.I.U.S. 92
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Period	Current Period
INCOME					
Dividend	1.11	32.42	21.62	2.43	15.56
Interest	3220.99	1721.68	5533.60	2563.33	1260.91
Profit/(Loss) on Sale/Redemption of Investments (Net)\$	12.39	2901.41	—	2206.80	50.56
Other Income	0.02	0.04	0.21	0.08	0.02
'A'	3234.51	4655.55	5555.43	4772.64	1327.05
Less :					
Provision for Depreciation in the Value of Investments	—	—	140.83	—	422.25
'B'	—	—	140.83	—	422.25
Total ('A'—'B')	3234.51	4655.55	5414.60	4772.64	904.80
EXPENDITURE					
Salaries, Allowances, Contribution to Provident Fund & Gratuity	1.55	1.17	6.28	7.32	8.00
Office Expenses	5.70	3.83	26.04	7.32	14.34
Stamp Fees, Custodial and Bank Charges	2.93	11.71	34.29	13.94	24.50
Deferred Revenue Expenses Written Off	44.74	44.74	84.31	77.28	56.13
Contribution to Development Reserve Fund	—	—	—	51.31	32.17
	54.92	61.45	150.92	157.17	135.14
Excess/(Deficit) of Income over Expenditure Transferred to Revenue Appropriation Account	3179.59	4594.10	5263.68	4615.47	769.66
Total	3234.51	4655.55	5414.60	4772.64	904.80
\$Profit/(Loss) on Interscheme Transactions (Net)	12.39	2674.65	—	2123.94	50.56

UNIT TRUST OF INDIA

(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS FOR THE YEAR/PERIOD ENDED 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	D.I.U.S. 90		D.I.U.S. 91		D.I.U.S. 92
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous period	Current period
Balance Transferred from Revenue Account	3179.59	4594.10	5263.68	4615.47	769.66
Add/(Less) : Prior Period Adjustments	0.56	8.76	(0.92)	—	—
Total	3180.15	4602.86	5262.76	4615.47	769.66
Income Distribution for the Year	617.15	—	—	—	—
Transferred to General Reserve	2563.00	4602.86	5262.76	4615.47	769.66
Total	3180.15	4602.86	5262.76	4615.47	769.66

As per our attached Report of even date.

For and on behalf of

CHANDABHOY & JASSOABHOY

Chartered Accountants

For and on behalf of

S.K. MITTAL & CO.

Chartered Accountants

C.G. PAREKH
General ManagerDR. S.A. DAVE
ChairmanK.N. ATMARAMANI
Executive TrusteeN. RAMACHANDRAN
PartnerS.K. MITTAL
PartnerAccounts & Resources Management
S.H. KHAN

J.V. SHETTY

S.S. TARAPORE

D.S.R. MURTHY
Joint General Manager

N. N. JAMBUSARIA

DR. P.J. NAYAK

Accounts & Resources Management

TRUSTEES

TRUSTEES

BOMBAY

DATED : 9 October 1993.

UNIT TRUST OF INDIA

(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993

(Rs. in Lakhs)

	D.I.U.S. 90		D.I.U.S. 91		D.I.U.S. 92
	30-06-1993	30-06-92	30-06-93	30-06-92	30-06-93
SCHEDULE 'A'					
CAPITAL					
Unit Capital	10534.17	10537.11	20503.85	20510.32	12857.70
Application Money on Sale of Units	0.05	0.74	0.55	13.17	11.24
Total	10534.22	10537.85	20504.40	20523.49	12868.94
Number of Units (In Lakhs) Face Value of Each Unit	1053.42	1053.71	2050.39	2051.03	1285.77
	Rs. 10/-		Rs. 10/-		Rs. 10/-
SCHEDULE 'B'					
RESERVES AND SURPLUS					
GENERAL RESERVES					
Balance as per Last Balance Sheet	5510.11	907.25	4615.47	—	—
Transferred From Revenue Appropriation Account	2563.00	4602.86	5262.76	4615.47	769.66
Less : Premium Paid on Repurchase	0.52	—	2.32	—	—
	8072.59	5510.11	9875.91	4615.47	769.66
SCHEDULE 'C'					
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS					
CURRENT LIABILITIES					
Sundry Creditors—Others	833	7.19	19.78	49.99	87.91
Sundry Creditors—Rights Entitlements	—	—	3.15	42.30	24.56
Contract for Purchase of Investments	6.26	9.41	23.00	38.21	30.86
Bank Current Accounts Overdrawn as per Books	2.79	46.44	5.14	156.12	43.40
Unclaimed Income Distribution	195.46	—	—	—	—
Due to Other Schemes (Net)	3231.57	373.08	5146.69	—	—
'A'	3444.41	436.12	5197.76	286.62	186.73
PROVISIONS					
For Depreciation in the Value of Investments 'B'	—	—	140.83	—	422.25
Total ('A' + 'B')	3444.41	436.12	5338.59	286.62	608.98

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (CONTD.)

(Rupees in Lakhs)

	D.I.U.S. 90		D.I.U.S. 91		D.I.U.S. 92
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993
SCHEDULE 'D'					
INVESTMENTS (AT OR WRITTEN DOWN COST)					
Central and State Government Securities/Certificates	3031.45	2639.03	—	—	—
Debentures and Bonds@	4568.32	1797.97	19097.45	9012.53	976.02
Equity Shares @	29.61	5658.48	2136.69	546.97	2252.21
Term Loans	7944.30	400.00	2939.60	3485.00	450.00
Rights Entitlements	—	—	3.15	42.30	24.56
	15573.68	12895.48	24176.89	13086.80	3702.79
Quoted (At Cost)	30.09	250.48	2119.83	2963.61	2252.87
Unquoted (At Cost)	15543.59	12645.00	22057.06	10123.19	1449.92
'A'	15573.68	12895.48	24176.89	13086.80	3702.79
Quoted (Market Value)	120.42	339.00	2143.57	4732.00	1806.04
Unquoted (At Valuation)	15604.09	12668.03	21892.49	10224.00	1474.50
'B'	15724.51	13007.03	24036.06	14956.00	3280.54
Appreciation/(Depreciation) in Value of Investments . ('B'—'A')	150.83	111.55	(140.83)	1869.20	(422.25)
@ Incl. contracts for purchase awaiting completion	6.26	9.41	23.00	38.21	30.86
@ Excludes contracts for sales awaiting completion	—	—	—	—	—

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (CONTD.)

(Rupees in Lakhs)

	D.I.U.S. 90		D.I.U.S. 91		D.I.U.S. 92
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993
SCHEDULE 'E'					
DEPOSITS AND OTHER INVESTMENTS					
Money Market Obligations	1632.00	671.00	1252.00	3623.00	7570.00
With Companies	3475.00	1800.00	9050.00	6650.00	2355.00
TOTAL	5107.00	2471.00	10302.00	10273.00	9925.00
SCHEDULE 'F'					
CURRENT ASSETS					
Balance with Banks in Current Accounts	148.04	8.78	1.73	32.22	41.30
Cheques on Hand	—	44.66	—	111.29	—
Sundry Debtors	1.64	5.33	2.50	1.30	9.04
Outstanding and Accrued Income	1076.77	856.50	968.54	606.66	171.16
Due from other Schemes (Net)	—	—	—	915.17	126.61
Inter Office Adjustments	1.50	15.00	0.26	47.85	16.55
TOTAL	1227.95	930.27	973.03	1714.49	364.66
SCHEDULE 'G'					
DEFERRED REVENUE EXPENDITURE					
Balance as per Last Balance Sheet	187.33	232.07	351.29	—	—
Add : Amount Deferred during the year	—	—	—	428.57	311.26
	187.33	232.07	351.29	428.57	311.26
Less : Amount written off during the year	44.74	44.74	84.31	77.28	56.13
TOTAL	142.59	187.33	266.98	351.29	255.13

UNIT TRUST OF INDIA
(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	Schedule	H U S 92	R U S 92	U S 92	B G V M I P 92	I I S F U S 93	S C U P 93
		30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993
LIABILITIES							
Capital	'A'	1398.32	29505.11	30222.75	32.87	24530.00	1098.00
Reserves and Surplus	'B'	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.92)	412.22	(132.29)
Current Liabilities and Provisions	'C'	187.74	16042.54	1065.35	30.2	458.17	114.27
TOTAL		1531.70	46243.88	30808.01	30.97	25400.39	1080.38
ASSETS							
Investments	'D'	361.22	25265.81	29567.01	—	10322.06	—
Deposits and Other Investments	'E'	1168.00	14524.80	435.00	21.00	10270.00	601.00
Current Assets	'F'	2.48	6452.27	806.00	9.97	3308.33	479.38
TOTAL		1531.70	46243.88	30808.01	30.97	25400.39	1080.38

NOTES TO ACCOUNTS 'J'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the accounts.

As per out attached Report of even date

For and on behalf of
CHANDABHOY & JASSOOBHOY
Chartered Accountants

For and on behalf of
S. K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants

C. G. PAREKH
General Manager
Accounts & Resources
Management

DR. S. A. DAVE
Chairman

K. N. ATMARAMANI
Executive Trustee

N. RAMACHANDRAN
Partner

S. K. MITTAL
Partner

S. H. KHAN

J. V. SHETTY

D.S.R. MURTHY
Joint General Manager
Accounts & Resources Management

S.S. TARAPORE

N. N. JAMBUSARIA DR. P.J. NAYAK

BOMBAY.
Dated : 9th OCTOBER, 1993

TRUSTEES

TRUSTEES

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

REVENUE ACCOUNTS FOR THE YEAR/PERIOD ENDED 30TH JUNE, 1993

	(Rupees in lakhs)					
	HUS 92	RUS 92	US 92	BGUMIP 92	IISFUS 93	SCU P 93
	Current Year	Current Period	Current Period	Current Period	Current Period	Current Period
INCOME						
DIVIDEND	1.68	6.89	62.32	—	2.48	—
INTEREST	84.46	1940.83	546.33	0.07	609.78	0.57
Profit/Loss on sale/Redemption of Investments (NET)\$	—	—	121.18	—	—	—
Other Income	—	0.09	1.50	—	—	—
'A'	86.14	1947.81	731.33	0.07	612.26	0.57
LESS :						
Provision for depreciation in the value of Investments	—	—	371.41	—	—	—
'B'	—	—	371.41	—	—	—
Total ('A'—'B')	86.14	1947.81	359.92	0.07	612.26	0.57
EXPENDITURE						
Salaries, Allowances, contribution to Provident Fund & Gratuity	0.71	44.43	23.80	—	—	—
Office Expenses	8.86	130.84	209.93	1.95	0.41	9.37
Publicity Expenses	108.75	161.91	7.75	2.14	36.92	105.15
Commission to Agents	14.43	717.97	296.72	—	61.32	15.28
Stamp Fees, Custodial and Bank Charges	4.25	122.67	226.25	0.01	40.07	0.31
Contribution to Development Reserve Fund	3.50	73.76	75.57	0.08	61.32	2.75
	140.50	1251.58	840.01	4.18	200.04	132.86
Excess/(Deficit) of Income over Expenditure Transferred to Revenue Appropriation Account	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.11)	412.22	(132.29)
Total	86.14	1947.81	359.92	0.07	612.26	0.57
\$Profit/(Loss) on Interscheme Transactions (Net)	—	—	—	—	—	—
Balance Transferred from Revenue Account	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.11)	412.22	(132.29)
Total	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.11)	412.22	(132.29)
Income Distribution for the Year	—	—	—	0.81	—	—
Balance carried to Balance Sheet	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.92)	412.22	(132.29)
Total	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.11)	412.22	(132.29)

As per our attached Report of even date

For and on behalf of CHANDABHOY & JASSOQBHOY	For and on behalf of S. K. MITTAL & CO	CG. PAREKH General Manager	DR. S.A. DAVE Chairman	K. N. ATMARAMANI Executive Trustee
Chartered Accountants	Chartered Accountants	Accountants / Resources Management	S. H. Khan	J. V. Shetty S. S. Tarapore
N. Ramachandram Partner	S. K. Mittal Partner	D.S.R. MURPHY Joint General Manager Account & Resources Management	N.N.JAMBUSARIA	DR. P.J. NAYAK
			TRUSTEES	TRUSTEES

Bombay
Dated: 9th Oct. 1993

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1993)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993

(Rupees in lakhs)

	HUS 92 30-06-1993	RUS 92 30-06-1993	US 92 30-06-1993	BGVMIP 92 30-06-1993	IISFUS 93 30-06-1993	SCUP 93 30-06-1993
SCHEDULE 'A'						
CAPITAL :						
Unit Capital* (Note 6)	1398.32	29321.63	30221.27	29.93	24530.00	22.09
Application money on Sale of Units	—	183.48	1.48	2.94	—	1076.31
Total	1398.32	29505.11	30222.75	32.87	24530.00	1098.40
*Number of Units (In lakhs)	13.98	2932.16	3022.13	2.99	2453.00	2.21
Face Value of each Units	Rs. 100/-	Rs. 10/-	Rs. 10/-	Rs. 10/-	Rs. 10/-	Rs. 10/-
SCHEDULE 'B'						
RESERVES AND SURPLUS						
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNTS						
CREDIT/(DEBIT) BALANCE AS PER ACCOUNT	(54.36)	695.23	(480.09)	(4.92)	412.22	(132.29)
Total	(54.36)	696.23	(480.09)	(4.92)	412.22	(132.29)
SCHEDULE 'C'						
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS						
CURRENT LIABILITIES :						
Sundry Creditors others	41.94	295.24	151.52	1.32	85.89	110.38
Sundry Creditors-Rights Entitlements	1.08	9.54	170.92	—	31.92	—
Contracts for purchase of Investments	—	41.70	251.51	—	254.35	—
Bank Current Accounts overdrawn as per Books	2.97	5178.85	39.64	1.70	11.85	2.86
Due to other Schemes (Net)	126.93	10517.21	80.34	—	—	1.03
Inter Office Adjustments	14.82	—	0.01	—	74.16	—
'A'	187.74	16042.54	693.94	3.02	458.17	114.27
PROVISION						
For Depreciation in the value of Investments	—	—	371.4	—	—	—
'B'	—	—	371.41	—	—	—
Total ('A'+ 'B')	187.74	16042.54	1065.35	3.02	458.17	114.27
SCHEDULE 'D'						
INVESTMENTS (AT OR WRITTEN DOWN COST)						
Debentures and Bonds@	2.19	14028.47	2585.86	—	163.71	—
Equity Shares	357.95	5231.80	26810.23	—	4826.43	—
Rights Entitlements@	1.08	9.54	170.92	—	31.92	—
Term Loans	—	5997.00	—	—	5000.00	—
TOTAL	361.22	25266.81	29567.01	—	10022.06	—
Quoted (At Cost)	356.84	2968.86	26764.48	—	4806.67	—
Unquoted (At Cost)	4.38	22297.95	2802.53	—	5215.39	—
'A'	361.22	25266.81	29567.01	—	10022.06	—
Quoted (Market Value)	360.89	3628.67	26127.55	—	4831.94	—
Unquoted (At Valuation)	5.90	23428.61	3068.05	—	5267.60	—
'B'	366.79	27057.28	29195.60	—	10099.54	—
Appreciation/(Depreciation) in the value of Investments ('B'—'A')	5.57	1790.47	(371.41)	—	77.48	—
@ Incl. Contracts for purchase awaiting completion	—	41.70	251.51	—	254.75	—
@ Excludes contracts for Sales awaiting completion	—	—	614.53	—	—	—

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993 (contd.)

(Rupees in Lakhs)

	HUS 92	RUS 92	US 92	B G V M I P 92	IISFUS 93	SCUP 93
	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993	30-06-1993
SCHEDULE 'E'						
DEPOSITS AND OTHER INVESTMENTS						
Money Market Obligations	1168.00	3104.00	435.00	21.00	7070.00	601.00
With Companies	—	11420.80	—	—	5000.00	—
TOTAL	1168.00	14524.80	435.00	21.00	12070.00	601.00

SCHEDULE 'F'

CURRENT ASSETS

Balance with Banks in Current Accounts	0.45	5251.54	1.28	0.55	294.13	233.89
Cheques on Hand	—	—	—	—	—	63.08
Sundry Debtors	0.48	88.52	10.20	0.05	0.02	0.64
Contracts for Sale of Investments	—	—	735.71	—	—	—
Outstanding and Accrued Income	1.55	697.67	58.81	0.01	228.47	0.16
Due from Other Schemes (Net)	—	—	—	9.36	2785.71	—
Inter Office Adjustments	—	414.54	—	—	—	181.61
TOTAL	2.48	6452.27	806.00	9.97	3308.33	479.38

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULE 'J'

NOTES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR/PERIOD ENDED 30TH JUNE, 1993

1. (a) Contracts for purchase of Shares, Debentures and Bonds awaiting completion for more than one year at the contracted price amount to :

(Rs. in Lakhs)

	As at 30-06-1993	As at 30-06-1992
1	2	3
(i) Unit Scheme 1964	299.10	242.76
(ii) Unit Scheme 1971	3.47	—
(iii) C.R.T.S. 1981	24.88	—

	1	2	3
(iv) C.G.G.F. 1986	1.73	—	—
(v) M. I. S. Pool	24.30	—	—
(iv) G.I.U. S. Pool	0.96	—	—
(vii) MISG 1990 Pool	5.54	7.34	—
(viii) GMIS Pool	0.12	—	—
(ix) DIUS 1990	6.26	—	—
(x) DIUS 1991	0.04	—	—
(xi) U.G.S. 2000	9.64	8.02	—
(xii) U.G.S. 5000	1.46	—	—
(xiii) M.E.P. 1991	3.12	—	—
(xiv) M.E.P. 1992	55.13	—	—
(xv) CGUS (Mastergain) 1991	29.04	11.06	—
(xvi) CGUS (Mastergain) 1992	54.04	—	—
(xvii) M. F. 1986 (Mastershare)	33.32	28.93	—
(xviii) Mastershare Plus	2.76	—	—

Of the above, contracts for purchase of Shares, Debentures, and Bonds awaiting completion for over two years for lack of information from custodians/brokers amount to :

(Rs. in lakhs)

	As at 30-06-1993	As at 30-06-1992
(i) Unit Scheme 1964	233.93	148.37
(ii) CGUS (Mastergain) 1991	0.07	—
(iii) U.G.S. 2000	8.02	—
(iv) MISG 1990 Pool	5.54	—
(v) M. F. 1986 (Mastershare)	28.78	26.03

(b) Contracts for sale of Shares, Debentures and Bonds awaiting completion for more than one year at the contracted price amount to :

(Rs. in lakhs)

	As at 30-06-1993	As at 30-06-1992
(i) U.S. 1964	1024.42	502.22
(ii) U.G.S. 2000	62.08	7.73
(iv) CGUS 1991	29.12	—
(v) M.E. P. 1991	7.00	—
(vi) MISG 1990 Pool	9.27	—
(vii) M.F. 1986 (Mastershare)	5.57	4.56

Of the above, contracts for sale of Shares, Debentures and Bonds awaiting completion for more than two years amount to :

(Rs. in lakhs)

	As at 30-06-1993	As at 30-06-1992
(i) U.S. 1964	498.14	356.94
(ii) U.G.S. 2000	6.66	—
(iii) M.F. 1986 (Mastershare)	4.56	—

2. The Trust has acquired during the year, shares of Public Sector Enterprises (PSEs) in its various Schemes at an aggregate cost of Rs. 1,44,959.49 lakhs under auction from the Government of India. The amount has been paid in full and included under Investments in the respective Schemes. The delivery of shares in respect of the PSEs pending as at 30th June, 1993 is as under :

Cost
(Rs. in lakhs)

(i) Unit Scheme 1964	107652.44
(ii) Unit Scheme 1971	850.00
(iii) M. E. P. 1992	2550.00
(iv) C.G.U. S. (Mastergain) 1992	22105.00
(v) GMIS—B 1992 Pool	850.00
(vi) RUS 1992	2551.00
(vii) US 1992	3401.00
(viii) Mastergrowth 1993	5000.05
	144959.49

3. The investments of the Trust in respect of all its Schemes are kept together in safe custody with the Custodians appointed by the Trustees. The aggregate of the investments as per holding certificates received from such Custodians and the investments on hand, when compared with the records of the Trust reveal differences including those continuing from earlier years which cannot be correctly quantified in the absence of complete particulars. The Trust has a continuous system of reconciliation whereby accounting adjustments wherever necessary are made when the differences are resolved on reconciliation. The discrepancies finally determined in respect of investments held by the Trust under all its Schemes will be adjusted to the account of Unit Scheme 1964, as decided by the Board of Trustees.

4. The Trust has from the current year changed the accounting policy relating to the recognition of dividend in respect of Unit Scheme 1964, Unit Scheme 1971, CRTS 1981, GGGF 1986, MIS Pool, GIUS Pool, MISG 90 Pool, DIUS 1990, DIUS 1991 and GMIS Pool Schemes by accruing the income on ex-dividend dates instead of the Annual General Meeting dates in the earlier years.

5. (a) The reconciliations of many bank accounts reveal several entries outstanding for which full particulars are not available. The Trust is engaged in obtaining the details of such entries from its own records and also by constant follow up with the bankers concerned. The adjustment entries are made as and when full particulars are obtained.

(b) In respect of the income distribution bank balances of Unit Scheme 1964, CRTS 1981, MIS Pool, GIUS Pool, MISG 90 Pool and GMIS Pool adjustment entries are yet to be passed in many cases pending the matching of paid warrants debited by banks. The reconciliation work is in progress. The income distribution liability and the bank accounts relating thereto are subject to adjustments to the extent of the unmatched entries.

6. (a) The Unit Capital reconciliation in respect of US '64, Unit Scheme 1971, MIS Pool, GIUS Pool and RUS 1992 at some of the branches is in progress and accordingly Unit Capital of those schemes are subject to consequential adjustments on completion of reconciliation.

(b) In respect of MISG '90 Pool, GMIS Pool, GMIS-B 1992 Pool, MEP '91, MEP '92, MEP '93, DIUS '90, UGS 2000, UGS 5000, CGUS (Mastergain) '91, CGUS (Mastergain) '92, US '92 and Mastergrowth '93 Schemes where primary records are maintained by the Registrars to the respective Schemes, the Unit Capital, agency commission and income distribution accounts remain unreconciled. These accounts are, therefore, subject to consequential adjustments on completion of reconciliation.

(c) In CGUS (Mastergain) '92 the sundry deposit accounts representing application monies on sale of units yet to be capitalised remain unreconciled with pending applications. Some of the Sundry Deposit accounts relating to MISG 1990 Pool, GMIS Pool, DIUS 1992, MEP 1991, MEP 1992 and Omni Plan 1991 show debit balances. These accounts are under scrutiny and subject to consequential adjustments.

7. The uncalled liability on partly paid Shares, Debentures and Bonds held as investments are as under :—

(Rs. in lakhs)

	As at 30-06-1993	As at 30-06-1992
(i) Unit Scheme 1964	20188.67	14438.17
(ii) Unit Scheme 1971	2.27	54.12
(iii) C.G.G.F. 1986	4.24	2.49
(iv) G.I.U.S. Pool	1.81	3450.24
(v) M. I. S. Pool	2.19	0.81
(vi) M.I. S.G. 1990 Pool	100.23	100.23
(vii) G.M.I. S. Pool	121.91	114.07
(viii) D.I. U. S. 1990	80.31	70.12
(ix) D.I. U.S. 1991	18.07	25.66
(x) U.G.S. 2000	269.81	331.62
(xi) U.G.S. 5000	308.09	153.24
(xii) M. E. P. 1991	458.74	175.65
(xiii) M. E. P. 1992	943.60	615.86
(xiv) C.G.U.S. (Mastergain) 1991	151.77	76.64
(xv) C.G. U. S. (Mastergain) 1992	4083.72	90.00
(xvi) DIUS 1992	5.61	—
(xvii) IISFUS	25.00	—
(xviii) Mastergrowth 1993	25.00	—
(xix) Mastershare Plus (Masterplus)	838.32	—
(xx) MEP 1993	96.88	—
(xxi) HUS 1992	2.19	—
(xxii) CRTS.1981	879.82	—
(xxiii) US 1992	183.54	—
(xxiv) RUS 1992	2266.74	—
(xxv) MIS—B 1993	860.00	—
(xxvi) M. F. 1986 (Mastershare)	1196.84	—

8. The monies collected by banks before 30th June, 1993 in respect of various Schemes and remitted to the Trust after that date are accounted for in the subsequent year on receipt of monies by the Trust.

9. Application monies received which are pending scrutiny and processing have been included in Sundry Creditors of the respective Schemes as under :—

(Rs. in lakhs)

	As at 30-06-1993	As at 30-06-1992
Unit Scheme 1964	3341.60	1175.52
C.G.S. 1983	—	95.68
CRTS 1981	90.37	—

10. There are outstanding items in the inter-office adjustment accounts for which entries are yet to be passed for want of proper particulars/advice from the respective offices. The impact of these entries on the accounts is not ascertainable. The net outstanding position as at 30th June, 1993 is included under Current Liabilities or Current Assets, as the case may be, in the respective Schemes.

11. (a) Previous Year's figures have been regrouped wherever necessary to make them comparable with those of the current year.

(b) Previous Year's figures for U.G.S. 5000, Omni Unit Scheme 1991, GMIS Pool, M.E.P. 1992, D.I.U.S. 1991, Mastershare Plus 1991 and C.G.U.S. (Mastergain) 1992 are for less than 12 months and are not comparable with the accounts of the current year.

(c) The accounts of MIS-B 1993, M.E.P. 1993, Mastergrowth 1993, Grandmaster '93, I.I.S.F.U.S. '93, B.G.V.M.I.P. '92, S.C.U.P. '93, D.I.U.S. 1992, U.S. 1992, R.U.S. '92 and G.M.I.S.-B Pool are for less than 12 months as these Schemes were launched during the current year.

12. UNIT SCHEME 1964 :

(a) The funds of Unit Trust of India Employees Provident Fund, Development Reserve Fund and Development Reserve (Offshore Schemes) Fund are invested along with other investments of the Trust and are vested in Unit Scheme 1964, on which the scheme pays interest at rates determined by the Board of Trustees.

(b) Contingent liability in respect of unexpired underwriting contracts for shares and debentures amounts to Rs. 11,208.28 lakhs (Previous year Rs. 22,700 lakhs).

13. UNIT SCHEME 1971 :

(a) Sundry Creditors include Rs. 4,663.34 lakhs (Previous year Rs. 2,190.02 lahs) received on account of sale of units

for which adjustments to the Unit Capital and Premium Accounts remain to be made pending detailed scrutiny thereof. Necessary provision for Income Distribution, Maturity Bonus and Liability on account of premium payable to LIC thereon will be made on completion of such scrutiny.

Reconciliation with subsidiary records is pending in respect of (i) amounts received under Salary Savings Scheme Rs. 75.17 lakhs (Previous year 78.07 lakhs) and (ii) the amounts received towards sale of units Rs. 766.48 lakhs (Previous year Rs. 655.62 lakhs) for which all the necessary details are not available.

(b) Reconciliation with subsidiary records is pending in respect of income distribution to Ex-members Rs. 391.27 lakhs (Previous Year Rs. 243.30 lakhs).

As per our Report of even date

FOR and on behalf of
CHANDABHOY & JASSOOBHOY
CHARTERED ACCOUNTANTS

N. RAMACHANDRAN
PARTNER

C. G. PAREKH
GENERAL MANAGER

ACCOUNTS & RESOURCES MANAGEMENT

DR. S. A. DAVE
CHAIRMAN

S. H. KHAN

N.N. JAMBUSARIA

S. S. TARAPORE

TRUSTEES

BOMBAY :
DATED : 9th October, 1993.

For and on behalf of
S. K. MITTAL & CO.
CHARTERED ACCOUNTANTS

S. K. MITTAL
PARTNER

D.S.R. MURTHY
JOINT GENERAL MANAGER

K. N. ATMARAMANI
EXECUTIVE TRUSTEE

J.V. SHETTY

DR. P. J. NAYAK

CHANDABHOY & JASSOOBHOY S. K. MITTAL & CO
Chartered Accountants Chartered Accountants

**AUDITORS REPORT
TO THE BOARD OF TRUSTEES OF UNIT TRUST OF
INDIA**

1. We have audited the attached Balance Sheets of VENTURE CAPITAL UNIT SCHEME 1989 (VECAUS I), VENTURE CAPITAL UNIT SCHEME 1990 (VECAUS II) and VENTURE CAPITAL UNIT SCHEME 1991 (VECAUS III) hereinafter called the said Schemes, of the UNIT TRUST OF INDIA as at 30th June, 1993 and the Revenue Accounts of the said Schemes for the year ended on that date, annexed thereto and report that :

- (a) We have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purposes of our audit;
- (b) In our opinion and to the best of our knowledge and according to the information and explanations given to us and read with the Notes to Accounts as

per Schedule "G" and the Statement of Significant Accounting Policies :

- (i) the said Balance Sheets are full and fair containing all the necessary particulars and are properly drawn up in accordance with the Unit Trust of India Act, 1963 and the Regulations framed thereunder;
- (ii) the said Balance Sheets exhibit a true and fair view of the state of affairs of the respective Schemes as at 30th June, 1993; and,
- (iii) the said Revenue Accounts show a true and fair view of the excess of income over expenditure of the respective Schemes for the year ended on that date.

2. The Fair Value of Investments relating to VECAUS I and II stated under Schedule "D" has been arrived at on the basis explained in paragraph 4 of Statement of Significant Accounting Policies. We have reviewed the procedures adopted and found them to be in order. However such valuations involve subjective judgement which is generally not susceptible to audit verification procedures.

For and on behalf of
CHANDABHOY & JASSOOBHOY
Chartered Accountants

N. RAMACHANDRAN
Partner

Bombay :
Dated : 9th October, 1993.

For and on behalf of
S. K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants

S. K. MITTAL
Partner

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

VENTURE CAPITAL UNIT SCHEME

STATEMENT OF SIGNIFICANT ACCOUNTING
POLICIES FORMING PART OF THE ACCOUNTS

FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE, 1993

1. INCOME RECOGNITION :

(a) Dividend is recognised on ex-dividend dates in respect of quoted companies and on the respective dates of shareholders' resolution in the case of unquoted companies.

(b) Interest is recognised on accrual basis. Charge on Sales is recognised on accrual basis to the extent it can be ascertained with reasonable certainty. Premium on loan pre-payments are recognised when received.

(c) Provisions are made in respect of accrued income considered doubtful by the Fund Manager.

2. EXPENSES :

All expenses are accounted for on accrual basis.

3. INVESTMENTS :

Investments are stated at cost. Provisions are made where in the opinion of the Fund Manager, there is permanent impairment in the value of investments.

4. VALUATION OF INVESTMENTS :

The aggregate Fair Value of Investments as determined by the Fund Manager and examined by their auditor is stated

as a note to the schedule of Investments. The Fair Value of Investments is determined as follows :

(a) Quoted investments are valued at most recent low price on the stock exchange nearest to the principal place of business of the company less an appropriate discount to reflect restricted marketability. Quoted investments not traded in the six months period prior to the valuation day are treated as unquoted.

(b) (i) Unquoted equity investments in respect of which third party transactions at arm's length has taken place or terms for which have been agreed to are valued on the basis of such transactions less discount to reflect their illiquidity :

In the absence of such third party transactions :

— Equity investments in development stage companies are valued at cost unless in the Fund Manager's opinion there is a diminution in the value.

— Equity investments in profitable companies are valued by reference to a price based on the maintainable earnings by applying an appropriate price earnings multiple less discount to reflect their illiquidity.

(c) Conditional loans are valued at cost. Where these have been substantially recovered, the present values of expected future charge on sales are included in the valuation. Normal loans are taken at cost. Conditional Loans and Normal Loans are written down where in the Fund Manager's opinion there is an diminution in value.

UNIT TRUST OF INDIA

(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE 1993

(Rupees in Lakhs)

Schedule	VECAUS I		VECAUS II		VECAUS III	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
LIABILITIES						
Capital 'A'	2000.00	2000.00	5980.50	4866.30	1500.00	500.00
Reserves and Surplus 'B'	160.22	69.38	189.35	88.29	59.40	19.65
Current Liabilities and Provisions 'C'	582.53	515.51	489.59	356.97	37.04	12.69
TOTAL	2742.75	2584.89	6659.44	5311.56	1596.44	532.34
ASSETS						
Investments 'D'	1692.91	1540.96	3470.74	1883.66	811.46	321.50
Deposits 'E'	711.00	805.00	2669.00	3054.00	768.00	167.00
Other Current Assets 'F'	338.84	238.93	519.70	373.90	16.98	4384
TOTAL	2742.75	2584.89	6659.44	5311.56	1596.44	532.34
Notes to Accounts 'G'						

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the accounts.

As per our attached Report of even date

For and on behalf of CHANDABHOY & JASOOBHOY Chartered Accountants	For and on behalf of S.K. MITTAL & CO. Chartered Accountants	C.G. PAREKH General Manager Accounts & Resources Management	DR. S.A. DAVI Chairman	K.N. ATMARAMANI Executive Trustee
N. RAMACHANDRAN Partner	S.K. MITTAL Partner	D.S.R. MURTHY Joint General Manager Accounts & Resources Management	S.H. KHAN J.V. SHETTY	S.S. TARAPORE

N.N. JAMHUSARIA **DR. P.J. NAYAK**

TRUSTEES

TRUSTEES

BOMBAY
DATED: 9 Oct. 1993

UNIT TRUST OF INDIA

(Established Under The Unit Trust of India Act, 1963)

REVENUE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE 1993

(Rupees in Lakhs)

	VECAUS I		VECAUS II		VECAUS III	
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Period
INCOME						
Dividend	11.24	0.50	14.57	1.01	0.32	—
Interest and other income @	519.93	280.85	590.21	284.89	91.03	42.03
Profit on Sale of Investments	3.00	6.16	—	—	—	—
	534.17	287.51	604.78	285.90	91.35	42.03
Less: Provision for Doubtful Income	38.11	4.02	28.78	—	1.05	—
Less: Provision for Contingencies	347.00	193.00	154.00	4.25	29.37	—
Total	149.06	90.49	422.00	281.65	60.93	42.03
EXPENDITURE						
Management Fees	48.09	20.00	54.73	30.00	20.00	18.33
Legal and Professional Charges	3.19	0.91	0.92	0.43	0.26	0.34
Other Expenditure	0.08	0.02	0.29	0.31	0.92	3.71
	51.36	20.93	55.94	30.74	21.18	22.38
Excess of Income over expenditure transferred to revenue appropriation account	97.70	69.56	366.06	250.91	39.75	19.65
Total	149.06	90.49	422.00	281.65	60.93	42.03
@ Includes estimated accrual for charge on sales	10.47	48.54	2.03	—	2.96	7.31
Balance as per last Balance Sheet	24.38	53.25	43.29	167.01	19.65	—
Contingency Reserve no longer required written back	45.00	—	45.00	—	—	—
Balance transferred from general reserve	—	201.57	—	—	—	—
Balance transferred from revenue account	97.70	69.56	366.06	250.91	39.75	19.65
Add/Less: Prior period adjustments	(6.86)	—	(3.42)	—	—	—
Total	160.22	324.38	450.93	417.92	59.40	19.65
Transferred to Contingency reserve	—	—	—	45.00	—	—
Provision for income distribution	—	300.00	261.58	329.63	—	—
Balance carried to balance sheet	160.22	24.38	189.35	43.29	59.40	19.65
Total	160.22	324.38	450.93	417.92	59.40	19.65

As per our attached Report of even date

For and on behalf of CHANDABHOY & JASSABHOY Chartered Accountants	For and on behalf of S.K. MITTAL & Co. Chartered Accountants	C.G. PAREKH General Manager Accounts & Resources Management	DR. S.A. DAVE Chairman	K.N. ATMARAMANI Executive Trustee
N. RAMACHANDRAN Partner	S.K. MITTAL Partner	D.S.R. MURTHY Joint General Manager Accounts & Resources Management	S.H. KHAN J.V. SHETTY N.N. JAMBUSARIA DR. P.J. NAYAK	S.S. TARAPOR

BOMBAY
Dated : 9th Oct., 1993

TRUSTEES

TRUSTEES

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE 1993

(Rupees in Lakhs)

	Vecaus I		Vecaus II		Vecaus III	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
SCHEDULE 'A'						
Unit Capital	2000.00	2000.00	5980.50	3000.00	1500.00	500.00
Application Money	—	—	—	1866.30	—	—
TOTAL	2000.00	2000.00	5980.50	4866.30	1500.00	500.00
SCHEDULE 'B'						
RESERVES AND SURPLUS						
GENERAL RESERVE						
Balance as per last Balance Sheet	—	201.57	—	—	—	—
Less : Transferred to Revenue appropriation account	—	201.57	—	—	—	—
'A'	—	—	—	—	—	—
CONTINGENCY RESERVE						
Balance as per last Balance Sheet	45.00	45.00	45.00	—	—	—
Add/(Less) : Transfers during the year	(45.00)	—	(45.00)	45.00	—	—
TOTAL 'B'	—	45.00	—	45.00	—	—
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT						
Credit/(Debit) Balance as per account 'C'	160.22	24.38	189.35	43.29	59.40	19.65
TOTAL ('A'+ 'B'+ 'C')	160.22	69.38	189.35	88.29	59.40	19.65
SCHEDULE 'C'						
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS						
CURRENT LIABILITIES						
Sundry Creditors	0.40	0.47	3.68	0.20	6.62	12.69
Due to other Schemes (Net)	—	18.02	37.30	22.89	—	—
'A'	0.40	18.49	40.98	23.09	6.62	12.69
PROVISIONS						
Provision for doubtful Income	42.13	4.02	28.78	—	1.05	—
Provision for contingencies	540.00	193.00	158.25	4.25	29.37	—
Provision for Income Distribution	—	300.00	261.58	329.63	—	—
'B'	582.13	497.02	448.61	333.88	30.42	—
TOTAL ('A'+ 'B')	582.53	515.51	489.59	356.97	37.04	12.69

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE 1993 (Contd.)

(Rupees in Lakhs)

	Vecaus I		Vecaus II		Vecaus III	
	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992	30-06-1993	30-06-1992
SCHEDULE 'D'						
INVESTMENTS						
Equity Shares	694.07	457.49	2678.38	1191.27	341.19	159.50
Debentures and Bonds	—	—	18.21	—	—	—
Advance towards Equity subscription	—	2.50	—	78.50	129.00	—
Conditional Loans	489.42	972.92	395.28	371.10	316.27	162.00
Normal Loans	499.42	98.05	302.87	202.79	—	—
Bridge Loan	10.00	10.00	76.00	40.00	25.00	—
TOTAL	1692.91	1540.96	3470.74	1883.66	811.46	321.50
Quoted (At Cost)	79.50	—	697.71	50.00	—	—
Unquoted (At Cost)	1613.41	1540.96	2773.03	1833.66	—	—
'A'	1692.91	1540.96	3470.74	1883.66		
Quoted (Market Value)	549.75	—	1040.95	157.50	—	—
Unquoted (At Valuation)	2161.69	1800.65	3499.32	2082.24	—	—
FAIR VALUE 'B'	2711.44	1800.65	4540.27	2239.74		
Appreciation/(Depreciation) in the value of Investments ('B'—'A')	1018.53	259.69	1069.53	356.08		
SCHEDULE 'E'						
DEPOSITS						
Money Market Obligations With Companies	711.00	305.00	2759.00	1654.00	768.00	167.00
TOTAL	711.00	805.00	2669.00	3054.00	768.00	167.00
SCHEDULE 'F'						
OTHER CURRENT ASSETS						
Balance with Banks in Current Account	225.69	135.83	392.65	274.81	4.55	35.19
Money in Transit	—	—	—	34.50	—	—
Sundry Debtors	0.02	0.01	4.68	—	5.31	—
Prepaid Expenses	37.50	15.00	56.25	22.50	—	—
Outstanding and accrued Income	75.21	88.09	66.12	42.09	6.87	7.85
Due from other Schemes (Net)	0.42	—	—	—	0.25	0.80
TOTAL	338.84	238.93	519.70	373.90	16.98	43.84

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

THE VENTURE CAPITAL UNIT SCHEMES

"SCHEDULE 'G'"

NOTES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR
THE YEAR ENDED 30TH JUNE, 1993

1. INVESTMENTS :

(a) Equity shares under VECAUS I and II are held either jointly in the names of the Unit Trust of India and Technology Development and Information Company of India Limited (TDICI) or singly in the name of Unit Trust of India and under VECAUS III are held jointly in the name of the

As per our Report of even date

For and on behalf of
CHANDABHOY & JASSOOBHOY
Chartered Accountants

Sd./-
N. RAMACHANDRAN
Partner

Sd./-
C. G. PAREKH
General Manager
Accounts & Resources Management

Sd./-
DR. S. A. DAVE
Chairman

Sd./-
S. H. KHAN
Trustee

Sd./-
N. N. JAMBUSARIA
Trustee

Sd./-
S. S. TARAPORE
Trustee

BOMBAY
Dated : 9th October 1993

CHANDABHOY & JASSOOBHOY S. K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants Chartered Accountants

AUDITORS' REPORT

TO THE BOARD OF TRUSTEES OF UNIT TRUST OF
INDIA

We have audited the attached Balance Sheet of THE INDIA FUND UNIT SCHEME, 1986 (hereinafter called the "Scheme") of THE UNIT TRUST OF INDIA as at 30th June 1993 and the Revenue Account of the said Scheme for the year ended on that date, annexed thereto and report that :

1. As stated in Note No. 1 (c) the physical segregation and transfer of custody of the investments of the Scheme is in progress. The Scheme has received holding certificates from the Custodians which are yet to be fully reconciled with investments as per the records of the Scheme.

2. Subject to our comment in paragraph 1 above :

(a) We have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purposes of our audit.

For and On behalf of
CHANDABHOY & JASSOOBHOY
Chartered Accountants

Sd./-
N. RAMACHANDRAN
Partner

BOMBAY
DATED : 9th October, 1993.

Unit Trust of India and Risk Capital & Technology Finance Corporation Limited (RCTC).

(b) The investments under VECAUS III have not been valued on the basis of paragraph 4 of Statement of Accounting Policies as these have yet to reach significant level of maturity.

2. PREVIOUS YEAR FIGURES :

(a) Previous year figures have regrouped wherever necessary, to make them comparable with the figures of current year.

(b) The accounts for VECAUS III for the previous period are for 11 months and, therefore, not comparable with the figures of the current year.

For and on behalf of
S. K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants

Sd./-
S. K. MITTAL
Partner

Sd./-
D. S. R. MURTHY
Joint General Manager
Accounts & Resources Management

Sd./-
K. N. ATMARAMANI
Executive Trustee

Sd./-
J. V. SHETTY
Trustee

Sd./-
DR. P. J. NAYAK
Trustee

(b) In our opinion and to the best of our knowledge and according to the information and explanations given to us and read with the Notes to Accounts as per Schedule "G" and the Statement of Significant Accounting Policies :

(i) the said Balance Sheet is full and fair containing all the necessary particulars and is properly drawn up in accordance with the Unit Trust of India Act, 1963 and Regulations framed thereunder;

(ii) the said Balance Sheet exhibits a true and fair view of the state of affairs of THE INDIA FUND UNIT SCHEME, 1986 of the Trust as at 30th June, 1993; and,

(iii) the said Revenue Account of the Scheme shows a true and fair view of the excess of income over expenditure for the year ended on that date.

For and On behalf of
S. K. MITTAL & CO.

Chartered Accountants

Sd./-
S. K. MITTAL
Partner

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

THE INDIA FUND UNIT SCHEME, 1986

STATEMENT OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE, 1993

1. INCOME RECOGNITION :

- (a) Dividend income is accrued on the ex-dividend date.
- (b) Interest on investment is accounted for on accrual basis.
- (c) Profit or loss on sale of Investments is recognised on the trade dates on the basis of average cost.
- (d) Other Income of miscellaneous nature is accounted on cash basis.

2. INTERSCHEME TRANSACTIONS :

Interscheme transactions are effected as under :

- (a) Quoted investments at the market rate prevailing on the date of transaction.
- (b) Unquoted debentures and bonds at a value determined on the basis of the current rate of yield.

3. EXPENSES :

All expenses are accounted on accrual basis.

4. INVESTMENTS :

- (a) Shares, Debentures and Bonds are accounted under investments on the trade dates.
- (b) Rights entitlements at the year end are accounted as investments at issue price plus acquisition cost, if any.
- (c) Bonus entitlements are recognised on ex-bonus dates.
- (d) Listed investments which have not been traded within a period of six months immediately prior to the Balance Sheet date are treated as Unquoted Investments.
- (e) The cost of investments includes brokerage but does not include stamp fee which is charged to revenue.

5. VALUATION OF INVESTMENTS :

- (a) Investments are stated at cost.
- (b) The aggregate cost of investment is compared with the aggregate market value to determine the provisions, if any, required for depreciation in the value of investments.
 - (i) For arriving at market value of investments :
 - (a) Quoted investments are taken at year end market rates.
 - (b) Convertible Debentures and Bonds, where composite market quotations are not available, the market value of convertible portion is taken at year end rates applicable to relevant equity shares discounted for dividend element, if any. The residual non-convertible portion of such debentures and bonds is taken at marked down cost calculated at the current rate of yield. Where terms of conversion are not specified in respect of convertible portion of debentures and bonds, the same are taken at cost.
 - (c) The rights entitlements for shares and convertible portion of debentures and bonds where terms of conversion are known are taken at the year end market rates applicable to relevant equity shares, discounted for dividend element, if any. The residual non-convertible portion of such debentures and bonds is taken at marked down cost calculated at current rate of yield.
 - (d) Unquoted Equity Shares (including those listed but treated as unquoted) are taken at cost.
 - (e) The value arrived at as aforesaid is reduced by 1% to cover relevant charges payable on deemed realisation of investments as provided under the Scheme.
 - (f) Money Market Obligations are taken at book value.
 - (ii) The above basis of computing the market value has also been adopted for the weekly Net Asset Value (NAV) and consequently for computing the management fee payable to the Unit Trust of India.

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

THE INDIA FUND UNIT SCHEME, 1986

BALANCE SHEET AS AT 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	Schedule	30-06-1993	30-06-1992
LIABILITIES			
Capital	'A'	17063.14	17063.14
Reserves and Surplus	'B'	45650.00	36609.64
Current Liabilities and Provisions	'C'	3715.54	6132.22
TOTAL		66428.68	59805.00

		(Rs. in Lakhs)	
	Schedule	30-06-1993	30-06-1992
ASSETS			
Investments	'D'	50977.41	49610.89
Deposits	'E'	9490.00	8614.00
Other Current Assets	'F'	5951.27	1580.11
TOTAL		66428.68	59805.00
Notes to Accounts	'G'		

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the accounts.

As per our attached Report of even date

For and on behalf of CHANDABHOY & JASSOOBHOY Chartered Accountants	For and on behalf of S. K. MITTAL & CO. Chartered Accountants	Sd. C.G. PAREKH General Manager Accounts & Resources Management	Sd. DR. S. A. DAVE Chairman	Sd. K. N. ATMARAMANI Executive Trustee
Sd. N. RAMACHANDRAN Partner	Sd. S. K. MITTAL Partner	Sd. S. H. KHAN Trustee	Sd. J. V. SHETTY Trustee	Sd. S. S. TARAPORE Trustee
	Sd. D.S.R. MURTHY Joint General Manager Accounts & Resources Management		Sd. N. N. JAMBUSARIA Trustee	Sd. DR. P. J. NAYAK Trustee

BOMBAY

DATED : 9th Oct., 1993.

UNIT TRUST OF INDIA
(ESTABLISHED UNDER THE UNIT TRUST OF INDIA ACT, 1963)

THE INDIA FUND UNIT SCHEME, 1986
REVENUE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE, 1993

		(Rupees in Lakhs)	
		Current Year	Previous Year
INCOME			
Dividend		1681.97	1335.54
Interest		1554.41	1578.39
Profit on Sale/Redemption of Investments (Net)\$		9040.36	8527.03
Other Income		0.18	0.70
		12276.92	11441.66
Less : Provision for Outstanding and Accrued Income Considered Doubtful		11.30	—
Total		12265.62	11441.66
EXPENDITURE			
Management fees		1623.62	1498.44
Office and Administrative Expenses		7.86	9.50
Stamp fees, Custodial and Bank Charges		78.33	100.22
Professional and Legal Fees		1.26	0.50
Interest*		—	293.24
		1711.07	1901.90
Excess of Income over Expenditure Transferred to Revenue Appropriation Account		10554.55	9539.76
Total		12265.62	11441.66
\$Profit on Inter-scheme Transactions (Net)		1369.33	1090.64

*Represents Interest paid to Unit Scheme 1964 on funds subscribed for acquisition of shares in Public Sector Enterprises till the date of allocation of such shares to the India Fund Unit Scheme.

UNIT TRUST OF INDIA
(Established Under the Unit Trust of India Act, 1963)
THE INDIA FUND UNIT SCHEME, 1986
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE 1993

(Rupees in Lakhs)

	Current Year	Previous Year
Balance transferred from Revenue Account	10554.55	9539.76
Transferred from General Reserve (Note 2)	—	220.00
Add/(Less) : Prior Period Adjustments	(22.02)	(11.60)
Total	10532.53	9748.16
Income Distribution for the Year	1492.17	1221.12
Transferred to General Reserve	9040.36	8527.04
Total	10532.33	9748.16

As per our attached Report of even date. Sd. Sd. Sd.
For and on behalf of For and on behalf of C.G. PAREKH DR. S.A. DAVE K.N. ATMARAMANI
CHANDABHOY & JASSOOBHOY S.K. MITTAL & CO. General Manager Accounts Chairman Executive Trustee
Chartered Accountants Chartered Accountants & Resources Management
Sd. Sd. Sd. Sd. Sd.
N. RAMACHANDRAN S.K. MITTAL S.H. KHAN J. V. SHETTY S.S. TARAPORE
Partner Partner
Sd. Sd. Sd. Sd. Sd.
D.S.R. MURTHY N.N. JAMBUSARIA DR. P.J. NAYAK
Joint General Manager TRUSTEES TRUSTEES
Accounts & Resources Management

BOMBAY, dated 9th October 1993.

UNIT TRUST OF INDIA
(Established Under the Unit Trust of India Act, 1963)
THE INDIA FUND UNIT SCHEME, 1986
SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEETS AS AT 30TH JUNE, 1993

(Rupees in Lakhs)

	30-06-1993	30-06-1992
SCHEDULE 'A'		
CAPITAL		
Unit Capital (1,70,63,140 Units of Rs 100/- each includes 1,39,48,160 Units issued at the time of initial transfer of funds and 3,14,980 Units against Rights Issue Subscription)	17063.14	17063.14
Total	17063.14	17063.14
SCHEDULE 'B'		
RESERVES AND SURPLUS		
GENERAL RESERVE		
Balance as per Last Balance Sheet	29005.85	20698.81
Transfer from Revenue Appropriation Account	9040.36	8527.04
Transfer to Revenue Appropriation Account	—	(220.00)
'A'	38046.21	29005.85
UNIT PREMIUM RESERVE		
Balance as per Last Balance Sheet	7603.79	7603.79
Total ('A' + 'B')	45650.00	36609.74
SCHEDULE 'C'		
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS		
CURRENT LIABILITIES		
Sundry Creditor — Others	51.68	17.77
Sundry Creditors— Rights Entitlements	2140.39	1192.48
Contracts for Purchase of Investments	20.00	637.45
Bank Current Account Overdrawn as per Books	—	3057.81
Income Received in Advance	—	5.59
'A'	2212.07	4911.10
PROVISIONS		
For Outstanding and Accrued Income Considered Doubtful	11.30	—
Income Distribution on Unit Capital	1492.17	1221.12
'B'	1503.47	1221.12
Total ('A' + 'B')	3715.54	6132.22

UNIT TRUST OF INDIA
(Established Under the Unit Trust of India Act, 1963)
THE INDIA FUND UNIT SCHEME, 1986

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEET AS AT 30 JUNE, 1993

	(Rupees in Lakhs)	
	30-06-1993	30-06-1992
SCHEDULE 'D'		
INVESTMENTS (AT COST)		
Debentures and Bonds	5785.48	4625.81
Equity Shares	43051.54	43792.60
Rights Entitlements	2140.49	1192.48
Total	50977.41	49610.89
Quoted (At Cost)	47627.08	42234.87
Unquoted (At Cost)	3350.33	7376.02
'A'	50977.41	49610.89
Quoted (Market Value)	113694.84	153502.09
Unquoted (At Valuation)	2743.43	6865.98
.	116438.27	160368.07
Appreciation in Value of Investments ('B'—'A')	65460.86	110757.18

UNIT TRUST OF INDIA
(Established Under The Unit Trust of India Act, 1963)
THE INDIA FUND UNIT SCHEME, 1986

SCHEDULED ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEET AS AT 30TH JUNE, 1993

	(Rupees in Lakhs)	
	30-06-1993	30 06-1992
SCHEDULE 'E'		
DEPOSITS		
Money Market Obligations	9490.00	8614.00
Total	9490.00	8614.00

SCHEDULE 'F'

OTHER CURRENT ASSETS

Balance with Banks in Current Account	97.00	0.61
Cheques on Hand	—	1041.54
Sundry Debtors	0.30	0.30
Contracts for Sale of Investments	5309.43	334.96
Outstanding and Accrued Income	554.47	202.32
Prepaid Expenses	0.07	0.38
Total	5961.27	1580.11

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

THE INDIA FUND UNIT SCHEME, 1986

NOTES FORMING PART OF THE ACCOUNTS

FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE, 1993

SCHEDULE 'G'

1. INVESTMENTS

- (a) Investments include contracts awaiting completion for purchase of shares of Rs. 20.00 lakhs (Previous year Rs. 489.31 lakhs) and debentures of Rs. NIL (Previous year Rs. 148.14 lakhs), which were awaiting settlement with parties.
- (b) Investments exclude contracts awaiting completion for sale of shares of Rs. 5100.27 lakhs (Previous year Rs. 103.73 lakhs) and debentures Rs. 209.16 lakhs (Previous year Rs. 231.23 lakhs) awaiting settlement with parties.
- (c) The investments of the Scheme were kept in safe custody with Custodians together with investments of other schemes of the Unit Trust of India. The Scheme has decided to physically segregate its investments from April 8, 1993 and has appointed a separate Custodian to take over their custody. The segregation and transfer of custody of investments is in progress. The holding certificates as at 30th June, 1993 received from all Custodians are yet to be fully reconciled with investments as per the records of the Scheme.

2. INCOME DISTRIBUTION

Interest earned amounting to Rs. 596.98 lakhs on funds awaiting initial investment was transferred to General Reserve during the period ended 30th June, 1987. Of this, Rs. 241.09 lakhs and Rs. 220.00 lakhs were withdrawn from the General Reserve in the year 1988-89 and 1991-92 respectively for income distribution.

3. MANAGEMENT FEES

In terms of the agreement between Merrill Lynch International Capital Management Guernsey) Limited and Unit Trust of India (UTI), UTI is entitled to receive compensation by way of Management Fees for the services rendered in managing the funds of the India Fund Unit Scheme, 1986. Accordingly, Management Fees at the annual rate of 1.1% of the Weekly Average Net Asset Value of the Scheme after charging such Fees is paid quarterly to the Unit Trust of India.

CHANDABHOY & JASSOOBHOY S. K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants Chartered Accountants

AUDITORS' REPORT

TO THE BOARD OF TRUSTEES OF UNIT TRUST OF INDIA

We have audited the attached Balance Sheet of THE INDIA GROWTH FUND UNIT SCHEME, 1988 of the UNIT TRUST OF INDIA (hereinafter called the Scheme) as at 30th June, 1993 and the Revenue Account of the said Scheme for the year ended on that date, annexed thereto, and report that:

1. In view of note no. 5 to the accounts, we are unable to express an opinion as to the correctness of the provision for investment advisor's fees made in the accounts.

2. Subject to our comment in paragraph 1 above:

- (a) We have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purposes of our audit;
- (b) In our opinion and to the best of our knowledge and according to the information and explanations

4. CONTINGENT LIABILITY

Contingent Liability on account of uncalled liability on partly paid shares, debentures and bonds is Rs. 969.45 lakhs (Previous year Rs. 1122.90 lakhs).

5. PREVIOUS YEAR'S FIGURES

Previous year's figures have been regrouped wherever necessary to make them comparable with those of the current year.

As per our report of even date

For and on behalf of Sd/- For and on behalf of Sd/-

CHANDABHOY & JASSOOBHOY S. K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants Chartered Accountants

N. RAMACHANDRAN S. K. MITTAL
Partner Partner

Sd/- Sd/-

C. G. PAREKH D. S. R. MURTHY
General Manager Joint General Manager

Accounts & Resources Management

Sd/- Sd/-

DR. S. A. DAVE K. N. ATMARAMANI
Chairman Executive Trustee

Sd/- Sd/-

S. H. KHAN J. V. SHETTY

Sd/-

N. N. JAMBUSARIA

Sd/- Sd/-

S. S. TARAPORE DR. P. J. NAYAK

TRUSTEES

BOMBAY

Dated : 9th October, 1993

given to us read with the Notes as per Schedule "G";

(i) the said Balance Sheet is full and fair containing all the necessary particulars and is properly drawn up in accordance with the Unit Trust of India Act, 1963 and Regulations framed thereunder;

(ii) the said Balance Sheet exhibits a true and fair view of the state of affairs of THE INDIA GROWTH FUND UNIT SCHEME, 1988 as at 30th June, 1993; and

(iii) the said Revenue Account of the Scheme shows a true and fair view of the excess of income over expenditure for the year ended on that date.

For and on behalf of For and on behalf of
CHANDABHOY & JASSOOBHOY S. K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants Chartered Accountants

Sd/- Sd/-

N. RAMACHANDRAN S. K. MITTAL
Partner Partner

BOMBAY
Dated : 9th October, 1993

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

THE INDIA GROWTH FUND UNIT SCHEME, 1988

STATEMENT OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE, 1993

1. INCOME RECOGNITION

- (a) Dividend is accrued on the ex-dividend date.
- (b) In arriving at the average cost for accounting of profit or loss on sale of investments, the market purchases and direct investments are recognised when delivered and sales are recognised on trade dates.
- (c) Interest on investment is accounted for on accrual basis.
- (d) Other Income of miscellaneous nature is accounted on cash basis.

2. EXPENSES

All expenses are accounted for on accrual basis.

3. INVESTMENTS

- (a) Shares, Debentures and Bonds are accounted under investments on the trade dates.
- (b) Rights Entitlements at the year end are accounted as investments at issue price plus acquisition cost if any.
- (c) Monies paid towards subscription for rights entitlements and awaiting allotment are accounted for as investments.
- (d) Bonus entitlements are recognised on ex-bonus dates.
- (e) The cost of investments include brokerage but do not include stamp fees which are charged to revenue.

4. VALUATION OF INVESTMENTS

The aggregate cost of investments is compared with the aggregate market value to determine appreciation/depreciation in the value of investments :

1. For arriving at market value of investments :

- (a) Quoted investments are taken at year end market rates.
- (b) Convertible Debentures, where composite market quotations are not consistently available, the market value of the convertible portion is taken at the year end rates applicable to relevant equity shares discounted for dividend element, if any. The residual non-convertible portion of such debentures and bonds is taken at marked down cost calculated at current rate of yield. In case where terms of conversion are not specified in respect of convertible portion of debentures, they are taken at cost.
- (c) Unquoted debentures and bonds are taken at marked down cost calculated at current rate of yield.
- (d) The rights entitlements for shares and convertible portion of debentures are taken at the year end market rates applicable to the shares discounted for the dividend element, if any. The residual non-convertible portion of debentures and bonds are valued at marked down cost calculated at current rate of yield.
- (e) Quoted Share Warrants are taken at the year end market rates. Unquoted Share Warrants have been taken at the year end rates of the relative shares duly discounted for dividend element, if any, as reduced by the consideration payable at the specified time towards cost of acquisition.
- (f) Money market obligations are taken at book value.

2. The above basis of computing the market value has also been adopted for computing the weekly Net Asset Value (NAV) and consequently for computing the Management Fee payable to the Unit Trust of India and Custodian Fees payable to Citibank N.A.

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

THE INDIA GROWTH FUND UNIT SCHEME, 1988 BALANCE SHEET AS AT 30TH JUNE, 1993

		(Rs. in Lakhs)	
SCHEDULE		Current Year	Previous Year
LIABILITIES			
Capital	'A'	4,334.46	4,334.46
Reserves & Surplus	'B'	7,374.18	7,816.47
Current Liabilities and Provisions	'C'	774.58	634.41
TOTAL		12,483.22	12,785.34

								(Rs. in Lakhs)	
Schedule								Current year	Previous Year
ASSETS									
Investments	'D'	.	.	.	.	.	.	11,865.56	11,394.29
Deposits and Other Investments	'E'	.	.	.	.	.	.	330.00	1,035.00
Other Current Assets	'F'	.	.	.	.	.	.	287.66	356.05
TOTAL								12,483.22	12,785.34

Notes to Accounts

'G'

As per our attached report of even date

For and on behalf of

CHANDABHOY & JASSOOBHOY
Chartered Accountants

Sd/

M. M. KAPUR
CHIEF GENERAL MANAGER
(Department of Market
Operation)

Sd/

Dr. S. A. DAVE
Chairman

Sd/

K. N. ATMARAMANI
Executive Trustee

Sd/

N. RAMACHANDRAN
Partner

Sd/

N. N. JAMBUSARIA
Trustee

Sd/

S. H. KHAN
Trustee(B. G. DAGA)
General Manager
(International Finance)For and On behalf of
S. K. MITTAL & CO.
Chartered AccountantsS. S. TARAPORE
TrusteeDR. P. J. NAYAK
TrusteeSd/
S. K. MITTAL
PartnerSd/
J. V. SHETTY
Trustee

BOMBAY

DATED : 9th OCTOBER, 1993.

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

THE INDIA GROWTH FUND UNIT SCHEME, 1988
REVENUE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE, 1993

		(Rs. in Lakhs)	
		Current Year	Previous Year
INCOME			
Dividend		314.93	263.34
Interest and Discount		251.57	261.22
Profit on Sale of Investments	2,755.09	4,265.45	
Less : Loss on Sale of Investments	270.03	2,485.06	4,165.79
Other Income		1.46	0.00
Total		3,053.02	4,690.35
EXPENDITURE			
Management Fees		86.43	85.48
Advisor's Fees		172.30	171.14
Custodian Fees		76.38	78.71
Office & Administrative Expenses (including Director's Travelling Expenses of Rs. 2.04 lakhs. Previous year Rs. 5.70 lakhs)		5.82	8.94
Stamp Fees and Bank Charges		8.00	27.79
		348.93	372.06
Excess of Income over Expenditure transferred to Revenue Appropriation Account		2,704.09	4,318.29
Total		3,053.02	4,690.35

REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE, 1993

	(Rs. in Lakhs)	
	Current Year	Previous Year
Balance Transferred from Revenue Account	2,704.09	4,318.29
Excess /(Short) provision for prior years	3.62	(5.12)
	2,707.71	4,313.17
Transferred from General Reserve	442.29	0.00
Total	3,150.00	4,313.17
Income Distribution [Note 7(b)]	3,150.00	1,343.68
Transferred to General Reserve	0.00	2,969.49
Total	3,150.00	4,313.17

As per our attached report of even date.

For and on behalf of

CHANDABHOY & JASSOABHOY
CHARTERED ACCOUNTANTS(M. M. KAPUR)
CHIEF GENERAL MANAGER
(DEPARTMENT OF MARKET
OPERATIONS)Dr. S. A. DAVE
CHAIRMANK. N. ATMARAMANI
EXECUTIVE TRUSTEEN. RAMACHANDRAN
PARTNERN. N. JAMBUSARIA
TRUSTEES. H. KHAN
TRUSTEE(B. G. DAGA)
GENERAL MANAGER
(INTERNATIONAL FINANCE)

For and on behalf of

S. K. MITTAL & CO.
CHARTERED ACCOUNTANTSS. S. TARAPORE
TRUSTEEDR. P. J. NAYAK
TRUSTEES. K. MITTAL
PARTNERJ. V. SHETTY
TRUSTEE

BOMBAY

DATED The 9th OCTOBER, 1993

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

THE INDIA GROWTH FUND UNIT SCHEME, 1983

SCHEDULE ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEET AS AT 30TH JUNE, 1993

	(Rs. in Lakhs)	
	Current Year	Previous Year
SCHEDULE 'A'		
CAPITAL		
Unit Capital (43,34,456 Units of Rs. 100/- each includes 9,97,250 Units issued at the time of initial transfer of funds and 33,37,206 Units issued on subsequent transfer of funds)	4,334.46	4,334.46
Total	4,334.46	4,334.46
SCHEDULE 'B'		
RESERVES AND SURPLUS		
General Reserve		
Balance as per last Balance Sheet	5,199.78	2,230.29
Transferred from Revenue Appropriation Account	0.00	2,969.49
	5,199.78	5,199.78
Transferred to Revenue Appropriation Account	(442.29)	0.00
	4,757.49	5,199.78
Unit Premium Reserve	2,616.69	2,616.69
Total	7,374.18	7,816.47

UNIT TRUST OF INDIA
(Established under the Unit Trust of India Act 1963)

THE INDIA GROWTH FUND UNIT SCHEME 1988
SCHEDULE ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE BALANCE SHEET AS AT 30TH JUNE 1993

(Rs. in Lakhs)

	Current Year	Previous Year
SCHEDULE 'C'		
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS		
CURRENT LIABILITIES		
Sundry Creditors	82.48	69.15
Contracts for purchase of Investments	466.41	379.94
Other Liabilities	10.91	185.32
'A'	559.80	634.41
PROVISIONS		
Income Distribution on Unit Capital 'B'	214.78	—
TOTAL ('A'+'B')	774.58	634.41
SCHEDULE 'D'		
INVESTMENTS (AT COST)		
Equity Shares	10,818.93	10,127.90
Debentures and Bonds	1,036.99	1,089.36
Rights Entitlements	9.64	177.03
Total	11,865.56	11,394.29
Quoted (At Cost)	11,419.49	10,820.15
Unquoted (At Cost)	446.07	574.14
'A'	11,865.56	11,394.29
Quoted (Market Value)	20,713.30	29,607.59
Share Warrants (Market Value)	56.08	71.75
Unquoted (At Market Down Cost)	363.21	514.76
'B'	21,132.59	30,194.10
Appreciation in value of Investments ('B'-'A')	9,267.03	18,799.81
SCHEDULE 'E'		
DEPOSITS AND OTHER INVESTMENTS		
With Scheduled Banks	330.00	1,035.00
Total	330.00	1,035.00
SCHEDULE 'F'		
OTHER CURRENT ASSETS		
Balance with Banks in Current Accounts	0.66	0.24
Contracts for Sale of Investments	190.23	229.47
Outstanding and accrued Income	57.18	65.69
Shares/Debentures Application Money	39.18	60.65
Advances, Deposits etc.	0.41	0.00
Total	287.66	356.05

UNIT TRUST OF INDIA

(Established under the Unit Trust of India Act, 1963)

THE INDIA GROWTH FUND UNIT SCHEME, 1988
Notes annexed to and forming part of the Accounts for the
year ended 30th June, 1993

SCHEDULE "G"

1. Books of Account

The books of account of the Scheme are maintained in Indian Rupees and on mercantile basis.

2. Unit Premium Reserve

In terms of the Unit Scheme Agreement between the Unit Trust of India (UTI) and The India Growth Fund Inc. (the Fund), Units were issued at par value of Rs. 100 each on initial transfer of subscription by the Fund and at the net asset value rate as most recently determined in respect of subsequent remittances. The excess of the net asset value rate over Rs. 100 is credited to Unit Premium Reserve Account.

3. Investments (as cost)

(a) Investments include market contract and direct investments in primary markets, awaiting completion for purchase of shares of Rs. 305.51 lakhs (Previous year Rs. 331.56 lakhs) and debentures and bonds of Rs. 170.54 lakhs (Previous year Rs. 225.47 lakhs).

(b) Investments exclude market contracts awaiting completion for sale of share amounting to Rs. 190.23 lakhs (Previous year Rs. 229.47 lakhs) at contract value.

4. Management Fees

In terms of agreement with the India Growth Fund Inc., Unit Trust of India is entitled to receive compensation by way of management fees for services rendered in managing the funds of the India Growth Fund. Accordingly, management fees at the annual rate, on the slab basis of the average weekly net assets held under the Scheme has been provided.

5. Investment Advisor's Fees

In terms of the Investment Advisory Agreement between the India Growth Fund Inc. (the Fund) and the Unit Trust of India Investment Advisory Services Limited (UTIAS), UTIAS is entitled to receive compensation for Investment Advisory Services rendered to the Fund and for expenses incurred by it, based on the average weekly value of the Fund's net assets. Such compensation, to the account of the Scheme in respect of Fund's assets held under the Scheme are payable in Indian Rupees out of the assets held in the Scheme. Due to non-receipt of information relating to the Fund's net assets not held in India, it is not possible to determine the liability in respect of the fees payable in Indian Rupees to the account of Scheme. Therefore, provision has been made for the fee to the account of the Scheme based on the advice received from the Fund.

6.. Custodianship Fees

In terms of the Indian custodian agreement between India Growth Fund Inc. (the Fund), Brown Brothers Harriman & Co., Unit Trust of India and Citibank N. A., the Indian Custodian that is the Citibank N. A., is entitled to receive custodianship fee based on the average weekly value of the net assets of the Scheme. Such fees has been provided in the accounts with reference to the market value of investments on the basis of valuation stated in item no. 4 of Statement of Significant Accounting Policies forming part of the accounts for the year ended 30th June, 1993.

7. Income Distribution

(a) Pursuant to the Unit Scheme Agreement between India Growth Fund Inc. (the Fund) and Unit Trust of India (UTI), the Scheme is to distribute all of its net investment income at the request of the Fund.

(b) Pursuant to the request received from the Fund on 5th February, 1993 the India Growth Fund Unit Scheme 1988 declared a dividend @ Rs. 72.67 per unit on 4334456 units held by the Fund. Accordingly, income distribution aggregating to Rs. 3149.85 lakhs subject to tax) (previous year Rs. 1343.68 lakhs) is provided/remitted to the Fund.

8. Previous year's figures have been regrouped wherever necessary to make them comparable with those of the current year.

As per our attached report
of even date

For and on behalf of

CHANDABHOY & JASSOOBHOY
Chartered Accountants

(M. M. KAPUR)
Chief General Manager
(Department of Market Operations)

DR. S. A. DAVE
Chairman

K. N. ATMARAMANI
Executive Trustee

N. RAMACHANDRAN
Partner

N. N. JAMBUSARIA
Trustee

S. H. KHAN
Trustee

(B. G. DAGA)
General Manager
(International Finance)

For and On behalf of

S. K. MITTAL & CO.
Chartered Accountants

S. S. TARAPORE
Trustee

DR. P. J. NAYAK
Trustee

S. K. MITTAL
Partner

J. V. SHETTY
Trustee

Bombay

Dated 9th October 1993
Seal

